

# Einwohnergemeinde Langendorf



## Budget 2017

---

**Beschlüsse:**

---

Gemeinderat	14. November 2016
-------------	-------------------

---

Gemeindeversammlung	05. Dezember 2016
---------------------	-------------------

---

# Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
<b>Bericht und Antrag</b>	
1 Bericht Gemeindeverwalter	1
2 Kredite mit besonderem Gemeindebeschluss gemäss § 48 der Gemeindeordnung	4
3 Beschluss und Antrag	6
<b>Übersicht</b>	
4 Übersicht Budget	7
4.1 Finanzierung	8
4.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	9
<b>Erfolgsrechnung</b>	
5 Erfolgsrechnung	11
5.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	12
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	16
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	35
5.3 Sachgruppengliederung	39
<b>Investitionsrechnung</b>	
6 Investitionsrechnung	45
6.1 Investitionsrechnung 2-stufig	46
6.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	47
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	50
6.3 Sachgruppengliederung	52
<b>Plan - Geldflussrechnung</b>	
7 Plan-Geldflussrechnung	55
<b>Anhang</b>	
8 Berechnung Werterhalt Abwasserbeseitigung	57
9 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58
10 Übersicht mehrjähriger Verpflichtungskredite	59
11 Verpflichtungskreditkontrolle	60
12 Übersicht Entwicklung Spezialfinanzierungen	65
13 Finanzkennzahlen	66
14 Grafiken und Statistiken	69

# **Bericht und Antrag**

# 1. Bericht des Gemeindeverwalters zum Budget 2017

Sehr geehrte Einwohnerin, sehr geehrter Einwohner von Langendorf

Der erste Eindruck des Budgets 2017 vermittelt ein positives Bild, weil die Erfolgsrechnung einen grösseren Ertragsüberschuss (CHF 470'000) vorsieht. Bezieht man in die finanzielle Gesamtbetrachtung aber auch noch die Investitionsrechnung mit ein, so ist ersichtlich, dass die geplanten Investitionen (2,051 Mio. CHF) trotzdem zu einem beachtlichen Teil mit fremden Mitteln finanziert werden müssen und dadurch die Gemeindeverschuldung ansteigen wird.

Bei der Erstellung des Budgets 2017 wurde auf die Zahlen der Jahresrechnung 2015, des Budgets 2016, den kantonalen Vorgaben und Empfehlungen sowie die geplanten Gemeindeprojekte abgestützt. Nachfolgend finden Sie zum besseren Verständnis des Budgets 2017 einige Erläuterungen, Begründungen und Prognosen.

## Erfolgsrechnung 2017

Bei Bruttoerträgen von CHF 18'401'700 und Bruttoaufwendungen von CHF 17'931'700 schliesst die gestufte Erfolgsrechnung mit einem voraussichtlichen **Ertragsüberschuss** von CHF 470'000. Folgende Faktoren haben gegenüber der Jahresrechnung 2015 und/oder dem Budget 2016 auf das erwartete Ergebnis der Erfolgsrechnung massgebend Einfluss:

- Auf den Besoldungen des Gemeindepersonals und der Lehrpersonen wird per 1.1.2017 keine Teuerungszulage gewährt. Kleinere Besoldungszunahmen sind auf die ordentlichen Stufenanstiege zurückzuführen.
- Im Bildungsbereich steigt der Personalaufwand gegenüber dem laufenden Jahr um fast CHF 500'000. Dafür gibt es mehrere Gründe: gemäss Gemeinderatsbeschluss wird per 1.1.2017 der Beschäftigungsgrad des Schulleiters von 90 auf 100 Prozent angehoben und im Schulsekretariat wird das Pensum um 50 auf neu 110 Prozent erhöht. Weiter musste auf das Schuljahr 2016/2017 hin – aufgrund der Schülerzahlen – eine zusätzliche Primarklasse eröffnet werden. Dies bedingt alleine zusätzlich 36 Schullektionen, welche zu besolden sind. Ebenfalls mehr Lektionen sind für den Assistenz-, Förder- und Musikunterricht zu besolden.
- Die bestehenden Schulgebäude werden älter und der Unterhaltsbedarf steigt. Aufgrund der festgestellten Mängel wurde der Unterhaltskredit für die Schulanlage um CHF 29'000 erhöht. Die gleiche Begründung trifft für die Autoeinstellhalle Ischimatt zu, an der die Einwohnergemeinde – mit einem Anteil von rund 75 Prozent – Miteigentümerin ist. Hier wurde der Unterhaltskredit um CHF 30'000 erhöht.
- Gegenüber dem Budget 2016 können die planmässigen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen um CHF 26'000 tiefer veranschlagt werden, weil beim Jahresabschluss 2015 nach HRM1 mit dem Ertragsüberschuss aus der Laufenden Rechnung letztmals zusätzliche Abschreibungen getätigt werden konnten. Gegenüber der Jahresrechnung 2015 sind die geplanten Abschreibungen trotzdem rund CHF 120'000 höher. Der Grund liegt darin, dass das bestehende alte Verwaltungsvermögen (vor Umstellung auf HRM2) linear über 10 Jahre abgeschrieben werden muss.
- Seit 1.1.2016 werden die erbrachten Leistungen des Werkhofes neu intern auf die verschiedenen Gemeindebereiche verrechnet. Das führt zu höherer Transparenz und Kostenwahrheit in der Buchhaltung. Im Budget 2017 wurden total Werkhofstunden im Betrag von CHF 165'500 umverteilt. Diese Umverteilung führt dazu, dass die spezialfinanzierten Rechnungen für Abwasser- und Abfallbeseitigung künftig stärker belastet werden.
- Die historisch tiefen Zinssätze für Fremdkapital führen zu einer Entspannung bei der Zinsenlast. Gegenüber der Jahresrechnung 2015 rechnen wir mit einem um CHF 68'000 tieferen Zinsaufwand für die bestehenden Schulddarlehen.
- In den Vorjahren besuchten jeweils zwischen 25 und 33 SchülerInnen aus Langendorf den Sek-P- oder Gymnasialunterricht in Solothurn. Momentan sind es 20 SchülerInnen. Aufgrund der Differenz von 5 SchülerInnen gegenüber dem letzten Schuljahr erwarten wir eine Kostenentlastung von rund CHF 50'000.
- Ebenfalls rückläufig ist die Zahl der Kinder, welche eine Sonderschule besuchen. Gegenüber der Jahresrechnung 2015 erwarten wir bei den Zahlungen an Sonderschulen oder Heime eine Entlastung von CHF 106'500 (gegenüber CHF 86'000 im Budget 2016).
- Für 2017 ist geplant, dass der öffentliche Autoparkplatz beim Dorfplatz saniert und erweitert wird. Gleichzeitig soll die Gebührenpflicht auf den ganzen Parkplatz ausgeweitet werden. Die geschätzten Kosten von CHF 39'000 sollen durch eine Teilentnahme von CHF 20'000 aus dem „Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten“ finanziert werden. Der Rest wird durch den Gemeindehaushalt gedeckt.
- In den Vorjahren haben die Ausgaben für die Soziale Sicherheit (EL zur AHV u. IV, Sozialhilfe, etc.) stetig zugenommen. Anscheinend beginnen nun die durch den Kanton eingeleiteten Massnahmen zur Eindämmung der Kostensteigerungen im Sozialhilfebereich zu greifen. Hier erwarten wir gegenüber der Jahresrechnung 2015 keine weitere Aufwandsteigerung. Hingegen ist bei den Ergänzungsleistungen zur AHV und IV gegenüber 2015 nochmals mit einem Wachstum von total CHF 70'000 zu rechnen.
- Bei der Budgetierung der Gemeindesteuererträge für natürliche und juristische Personen haben wir uns wiederum auf die effektiven Steuererträge der letzten 3 Jahre abgestützt. Die effektiven Steuererträge der natürlichen Personen für die Zeitspanne 2013 – 2015 sind ziemlich konstant. Erfreulicherweise ist im laufenden Jahr feststellbar, dass aufgrund der Zu- und Wegzugmeldungen von Steuerpflichtigen mit einem leichten Zuwachs des Steuersubstrats zu rechnen ist. Darauf abgestützt haben wir den Steuerertrag der natürlichen Personen (inkl. Quellensteuern) gegenüber dem Budget 2016 um knapp

CHF 200'000 erhöht. Schwierig einzuschätzen ist der Steuerertrag der juristischen Personen, weil die Firmen dem Wettbewerb ausgesetzt sind und die Konjunkturlage sehr starken Einfluss auf die Entwicklung der Unternehmensgewinne hat. Die Zahlen der vergangenen Steuerjahre haben gezeigt, dass die Langendörfer-Unternehmen in den letzten 3 wirtschaftlich schwierigen Jahren nicht so schlecht abgeschnitten haben. Die tatsächlichen Steuererträge waren jeweils höher als budgetiert. Aufgrund dieser Tatsache schätzen wir die Steuererträge von juristischen Personen für 2017 etwas optimistischer als in den Vorjahren. Gegenüber dem Vorjahresbudget haben wir CHF 100'000 mehr berücksichtigt. Die Steuererträge haben wir mit einem unveränderten **Steuersatz** von **115 Prozent** der einfachen Staatssteuer für natürliche und juristische Personen berechnet.

- Als Folge der steigenden Besoldungskosten auf der Sekundarstufe erhöhen sich einnahmenseitig die Gemeindeanteile von Oberdorf und Rüttenen gegenüber dem Budget 2016 um rund CHF 52'000.
- Der seit dem 1.1.2016 gültige neue Finanz- und Lastenausgleich FILA ist in zwei Teile gesplittet. Einerseits gibt es einen Ressourcenausgleich, der die unterschiedliche Steuerkraft zwischen den Gemeinden ausgleicht (horizontaler Ausgleich), ein sogenannter Disparitätenausgleich. Da die Steuerkraft von Langendorf gemäss Kanton gegenüber dem Vorjahr leicht höher ist und nun bei rund 96% liegt, können wir vom Kanton aus diesem Topf rund CHF 54'000 weniger erwarten. Die zweite Komponente beinhaltet die Bereiche nach den Gesichtspunkten geografisch-topografisch, sozio-demografisch und Zentrumslasten. Hier befindet sich Langendorf im Topf vom sozio-demografischen Ausgleich. Das heisst, in Langendorf treten verstärkt A-Faktoren auf wie Arbeitslosigkeit, Ausländer, Arme, Alte, Alleinerziehende, was zusätzlich Kosten verursacht. Aus diesem Gefäss erhalten wir im nächsten Jahr voraussichtlich ca. 163'000 CHF. Gegenüber dem Vorjahresbudget sind das rund CHF 46'000 mehr. Per Saldo erreicht der gesamte Zustupf aus dem FILA in etwa die Höhe des laufenden Jahres.
- Die Beteiligung des Kantons an die Schülerpauschalen beträgt wie im Jahr 2016 38 Prozent. Über alle Schulstufen (Kindergarten, Primar- u. Oberstufe, Musikschule) erwarten wir – primär aufgrund leicht steigender Schülerzahlen in der Primarschule – rund CHF 45'000 mehr Kantonsbeiträge.

#### **Spezialfinanzierungen Abwasser- und Abfallbeseitigung 2017**

- In der Budgeterfolgsrechnung zur **Abwasserbeseitigung** resultiert bei einem Bruttoertrag von CHF 513'300 (+0,9% gegenüber Vorjahresbudget) und einem Bruttoaufwand von CHF 472'400 (-0,3% gegenüber Vorjahresbudget) ein **Ertragsüberschuss** von **CHF 40'900**. Die geplanten Kanalisationssanierungsvorhaben nach GEP pro 2017 von CHF 85'000 können mit den erwarteten Einnahmen in gleicher Höhe aus Anschlussgebühren finanziert werden. Der erwartete Cashflow beträgt CHF 120'500.
- Die Budgeterfolgsrechnung **Abfallentsorgung** weist bei einem Bruttoertrag von CHF 380'000 (+5,0% gegenüber Vorjahresbudget) und einem Bruttoaufwand von CHF 399'200 (+1,8% gegenüber Vorjahresbudget) einen **Aufwandüberschuss** von **CHF 19'200** aus. Investitionen sind im Abfallentsorgungsbereich für 2017 keine geplant. Der erwartete Cash Loss beträgt CHF 10'200. Sofern die Ergebnisse in den nächsten Jahren ähnlich ausfallen, wird das vorhandene Kapital der Spezialfinanzierung noch etwa bis ins Jahr 2020 ausreichen.

#### **Investitionsrechnung 2017**

Bei Bruttoausgaben von CHF 2'343'000 und Einnahmen von CHF 292'000 betragen die gesamten **Nettoinvestitionen CHF 2'051'000**. Folgende grösseren Kredite prägen die Investitionsrechnung des kommenden Jahres: Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug für die Feuerwehr; die weitere Planung zur Erweiterung des Schulraumes sowie Sanierungsstranchen für die bestehenden Schulhäuser A und B; Sanierungsarbeiten Gemeindestrassen und der dazugehörigen Strassenbeleuchtung; Fahrzeugersatz Werkhof; Sanierungen Elektra-Netz. Insgesamt umfasst die Investitionsrechnung 2017 21 Kredite (18 Ausgabenpositionen und 3 Einnahmenpositionen).

Bei selbst erarbeiteten Mitteln (Cashflow) von voraussichtlich CHF 1'331'000 beträgt der **Selbstfinanzierungsgrad 65 Prozent** und der **Finanzierungsfehlbetrag** wird sich auf **CHF 720'000** belaufen. Entsprechend steigt die **Nettoschuld pro Einwohner** im 2017 voraussichtlich um CHF 182 auf **CHF 1'065** an.

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz: „sofern der Nettoverschuldungsquotient in der letzten Jahresrechnung  $\geq 150\%$  beträgt, hat die Gemeinde ein Budget vorzulegen, worin sich der Selbstfinanzierungsgrad insgesamt nicht kleiner als 80% beläuft“) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten. In der Jahresrechnung 2015 beträgt der NVQ 29,6 Prozent.

#### **Mittelfristige Prognose bezüglich Entwicklung Finanzhaushalt / Steuerfuss / Finanzplan**

Auf das Jahr 2016 hin hat der Souverän – auf Antrag des Gemeinderates – beschlossen, den Steuersatz für die Gemeindesteuern um 5% anzuheben. Ziel war es, die Selbstfinanzierung zu verbessern, damit die anstehenden werterhaltenden Investitionen in die Gemeindeinfrastruktur getätigt werden können, ohne dabei die Verschuldung ins Unermessliche steigen zu lassen. Da in den nächsten Jahren zusätzlich zu den werterhaltenden Investitionen noch Neuinvestitionen in die Schulraumerweiterung auf die Gemeinde zukommen werden, war der Zeitpunkt zur Steuererhöhung zukunftsgerichtet und wichtig. Jedoch wird diese Steuererhöhung mittelfristig nicht ausreichen um auch die anstehende Schulraumerweiterung finanzieren zu können. Ohne

weitere Steuererhöhung wird die Nettoverschuldung der Gemeinde innert 5 Jahren für den bestehenden Werterhalt oder die notwendigen Neuinvestitionen von heute rund 3 Mio. CHF auf über 20 Mio. CHF ansteigen. Dadurch kämen wir einerseits unweigerlich in Konflikt mit der vom Kanton auferlegten Schuldenbremse und andererseits würden uns die verzinslichen Schulden sehr stark in unserem Handlungsspielraum einengen. Sobald für die gesamte Erweiterung des Schulraumes genaue Kosten- und Terminpläne vorliegen, wird der Gemeinderat der weiteren Finanzierung des Gemeindehaushaltes höchste Aufmerksamkeit beimessen müssen. Zu diesem Zeitpunkt wird auch zu definieren sein, innert welcher Frist die temporär angehäuften Schulden wieder abgebaut werden sollen. Geht man davon aus, dass die Schuldentilgung während dem Zeitraum einer Generation erfolgen soll, so müsste der Steuersatz für der Dauer von 20 Jahren um ca. 8% erhöht werden. Eine weitere Steuererhöhung zeichnet sich gemäss den vorstehenden Ausführungen also ab!

Langendorf, 4. November 2016

**Einwohnergemeinde Langendorf**

Kurt Kohl  
*Gemeindeverwalter*

## 2. Kredite mit besonderem Gemeindebeschluss gemäss § 48 der Gemeindeordnung

Bevor über den Voranschlag beschlossen wird, sind nicht gebundene einmalige Ausgaben, die CHF 100'000.00 und neue jährlich wiederkehrende Ausgaben, die CHF 100'000.00 übersteigen, von der Gemeindeversammlung unter einem besonderen Traktandum zu beschliessen.

### Neue Kredite in der Erfolgsrechnung

keine

### Neue Kredite in der Investitionsrechnung

#### Kredit 1

1500.5060.01	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)	CHF	487'000.00
--------------	---	-----	------------

Begründung: Nach der Genehmigung des erstellten Pflichtenheftes für die Ersatzbeschaffung des TLF's durch den Gemeinderat wurde die Beschaffung mittels GATT-Ausschreibung gestartet. An der Gemeinderatssitzung vom 24.10.2016 hat der Gemeinderat beschlossen, dass der Budgetgemeindeversammlung – aufgrund der eingegangenen Offerten – ein Investitionskredit von CHF 487'000.00 für den Kauf beantragt wird. Das neue Fahrzeug soll im 2. Quartal 2018 in Betrieb genommen werden können. Da die Ersatzbeschaffung durch die SGV mit ca. 1/3 subventioniert wird, kann mit einem Beitrag von rund CHF 162'000.00 gerechnet werden. Somit beträgt die Nettoinvestition der Gemeinde CHF 325'000.00.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

#### Kredit 2

1500.5620.17	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz 2017	CHF	100'000.00
--------------	---	-----	------------

Begründung: Gemeindeanteile gemäss Vertrag aus dem Jahre 1986 mit der Bürgergemeinde für die Erneuerung von alten Wasserleitungen. Für 2017 ist geplant, dass die Grünerstrasse für ca. CHF 32'000.00, die Bergstrasse für ca. CHF 36'000.00 sowie die Stöcklimattstrasse Nord (südlicher Teil) für ca. CHF 32'000.00 abgerechnet werden können.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

#### Kredit 3

2170.5040.00	Planungskredit Schulraumerweiterung	CHF	530'000.00
--------------	-------------------------------------	-----	------------

Begründung: Am 07.11.2016 wurde dem Gemeinderat der 3. Bericht der Spezialkommission Schulraumerweiterung vorgestellt. Auf der Grundlage dieses Berichtes entschied der Gemeinderat, die von der Spezialkommission vorgeschlagene Bestvariante weiter zu verfolgen. Diese Variante, welche den Einwohnerinnen und Einwohnern am 21.11.2016 an einem Informationsanlass vorgestellt wurde, beinhaltet zur Beseitigung des Schulraumdefizits einen Erweiterungsbau westlich des Schulhauses D, den Rückbau des Gebäudes F (alte Turnhalle), die Erstellung einer Doppeltturnhalle und die Sanierung des Gebäudes E (neue Turnhalle). Bis zur definitiven Projekt- und Kreditgenehmigung sind weitere Arbeitsschritte notwendig (u.a. Wettbewerb). Für diese ist ein Kredit von CHF 530'000.00 notwendig.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

#### Kredit 4

2170.5040.02	Sanierung Schulhaus B pro 2017	CHF	151'000.00
--------------	--------------------------------	-----	------------

Begründung: Ersatz Parkett in der Aula CHF 30'000.00; Ersatz der Heizungsregelung in den Schulzimmern (Regelung Deckenheizung, Thermostate, Heizkörper) CHF 33'000.00; Akkustikmassnahmen in den Schulzimmern CHF 20'000.00; Zimmerrenovationen CHF 38'000.00; Honorare externe Unterstützung CHF 30'000.00.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

#### Kredit 5

8710.5034.12	Sanierung Rohranlagen Sekundärnetz im Zusammenhang mit Projekt FttX der GAW	CHF	138'000.00
--------------	---	-----	------------

Begründung: Die Erschliessung der Gemeinde mit einem Glasfaserkabelnetz zwischen 2015 und 2017 tangiert auch die Einwohnergemeinde, weil die GA Weissenstein GmbH dazu zum Teil auch die Elektra-Rohrleitungen der Gemeinde benützt. Teilweise sind die Rohranlagen bereits vorbereitet und die GAW kann ihre Glasfaserkabel einziehen. Bei gewissen Strassenzügen, bei denen die Gemeinde in den nächsten Jahren ebenfalls Sanierungsbedarf hat, muss die Verrohrung für den Glasfaserkabeleinzug noch angepasst werden. Damit nicht doppelte Tiefbaukosten entstehen, werden in den Jahren 2016 und 2017 - als Vorleistung - die Grabarbeiten für die Sanierungen und Entflechtungen des Sekundärnetzes vorgezogen. Die eigentlichen Netzsanierungsarbeiten sind dann für die Folgejahre geplant. Leider sah man vor Jahresfrist nicht voraus, dass auch in der Rüttenen-

strasse Ost, der Schulhausstrasse und dem Steinackerweg noch Vorbereitungsarbeiten notwendig sind. Die Tiefbaukosten für diese drei Strassenabschnitte belaufen sich auf ca. CHF 231'000.00. Daran beteiligt sich die GAW mit rund 40%. Zu Lasten der Gemeinde gehen folgende Tiefbaukosten: Rüttenenstrasse Ost CHF 32'000.00, Schulhausstrasse 2-10 CHF 65'000.00, Steinackerweg CHF 41'000.00.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

#### **Kredit 6**

8710.5034.13 Sanierung Sekundärnetz Grünernstrasse CHF 329'000.00

Begründung: In der Grünernstrasse muss die Bürgergemeinde die Wasserleitungen ersetzen. Da auch die GA Weissenstein GmbH in diesem Bereich ihr Glasfaserkabel einziehen will und auch die Einwohnergemeinde die alten Stromleitungen ersetzen muss, drängt sich ein Gemeinschaftsprojekt auf. Dabei können die erheblichen Tiefbaukosten auf mehrere Kostenträger verteilt werden. Der Anteil der Gemeinde (inkl. Tiefbaukosten) beträgt rund CHF 509'000.00. Davon trägt die GAW rund CHF 180'000.00. Siehe dazu auch die Kredite unter Konto-Nr. 6150.5010.29 und 6150.5010.30 für die Sanierung der Strasse und der öffentlichen Beleuchtung.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.



### 3. Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget wie folgt zu genehmigen:

#### 1. Neue Kredite (gemäss Gemeindeordnung § 48)

1.1 Kredit 1: Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)	CHF	487'000.00
1.2 Kredit 2: Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz	CHF	100'000.00
1.3 Kredit 3: Planungskredit Schulraumerweiterung	CHF	530'000.00
1.4 Kredit 4: Sanierung Schulhaus B pro 2017	CHF	151'000.00
1.5 Kredit 5: Sanierung Rohranlagen Sekundärnetz im Zusammenhang mit Projekt FttX	CHF	138'000.00
1.6 Kredit 6: Sanierung Sekundärnetz Grünernstrasse	CHF	329'000.00

#### 2. Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	17'931'700.00
Gesamtertrag	CHF	18'401'700.00
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>470'000.00</b>

#### 3. Investitionsrechnung

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'343'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	292'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>2'051'000.00</b>

#### 4. Spezialfinanzierungen

Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	40'900.00
Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-19'200.00

#### 5. Steuerfuss

Natürliche Personen	115 % der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	115 % der einfachen Staatssteuer

#### 6. Finanzierungsfehlbetrag

Die Deckung der Finanzierungsfehlbeträge erfolgt auf dem Darlehensweg. Die Verwaltung kann die notwendigen Fremdmittel aufnehmen.

Langendorf, 14. November 2016

**Im Namen des Gemeinderates der Einwohnergemeinde Langendorf**

Hans-Peter Berger  
Gemeindepräsident

Kurt Kohl  
Gemeindevorwalter

# Übersicht

## 4. Übersicht Budget (Total inkl. SF)

<b>Ergebnisse</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Jahresrechnung 2015</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand	17'722'300.00	17'340'700.00	17'164'882.54
Betrieblicher Ertrag	18'162'900.00	17'591'200.00	17'826'117.35
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>440'600.00</b>	<b>250'500.00</b>	<b>661'234.81</b>
<b>Finanzrechnung</b>			
Finanzaufwand	168'500.00	263'500.00	235'545.25
Finanzertrag	219'600.00	260'900.00	252'364.90
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>51'100.00</b>	<b>-2'600.00</b>	<b>16'819.65</b>
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	504'997.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-504'997.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>491'700.00</b>	<b>247'900.00</b>	<b>173'057.46</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	2'343'000.00	1'571'000.00	795'544.05
Investitionseinnahmen	292'000.00	40'000.00	85'570.00
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-2'051'000.00</b>	<b>-1'531'000.00</b>	<b>-709'974.05</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

## 4.1 Übersicht Budget

Finanzierung	Kontendefinition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spez.-Finanz. Total	
		Budget	J-Rechnung	Budget	J-Rechnung	Budget	J-Rechnung
		2017	2015	2017	2015	2017	2015
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	470'000.00	4'837.93	470'000.00	4'837.93	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510	40'900.00	168'219.53	0.00	0.00	40'900.00	168'219.53
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510	19'200.00	0.00	0.00	0.00	19'200.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	859'300.00	1'237'952.05	770'700.00	1'155'951.35	88'600.00	82'000.70
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>1'331'000.00</b>	<b>1'411'009.51</b>	<b>1'220'700.00</b>	<b>1'160'789.28</b>	<b>110'300.00</b>	<b>250'220.23</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		2'051'000.00	709'974.05	2'051'000.00	640'973.35	0.00	69'000.70
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>		<b>-720'000.00</b>	<b>701'035.46</b>	<b>-830'300.00</b>	<b>519'815.93</b>	<b>110'300.00</b>	<b>181'219.53</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>64.90</b>	<b>198.74</b>	<b>59.52</b>	<b>181.10</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>362.63</b>

### Selbstfinanzierung:

Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

### Selbstfinanzierungsgrad:

Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 % = sehr gut

80 - 100 % = gut

50 - 80 % = genügend

0 - 50 % = ungenügend

unter 0 % = sehr schlecht

## 4.2 Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Kontendefinition	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
		Budget 2017	J-Rechnung 2015	Budget 2017	J-Rechnung 2015
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510	40'900.00	142'729.38	0.00	25'490.15
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510	0.00	0.00	19'200.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	79'600.00	74'000.70	9'000.00	8'000.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>120'500.00</b>	<b>216'730.08</b>	<b>-10'200.00</b>	<b>33'490.15</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	69'000.70	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>		<b>120'500.00</b>	<b>147'729.38</b>	<b>-10'200.00</b>	<b>33'490.15</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>#DIV/0!</b>	<b>314.10</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>



# **Erfolgsrechnung**

## 5. Erfolgsrechnung (Zusammenzug)

Funktionale Gliederung	Budget 2017		Budget 2016		J-Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>2'465'700.00</b>	<b>1'483'900.00</b>	<b>2'333'200.00</b>	<b>1'396'300.00</b>	<b>2'242'034.90</b>	<b>1'350'251.80</b>
Nettoergebnis		981'800.00		936'900.00		891'783.10
<b>1 Öffent. Ordnung/Sicherheit</b>	<b>300'300.00</b>	<b>156'100.00</b>	<b>311'100.00</b>	<b>146'600.00</b>	<b>292'510.95</b>	<b>156'865.85</b>
Nettoergebnis		144'200.00		164'500.00		135'645.10
<b>2 Bildung</b>	<b>7'934'100.00</b>	<b>2'766'600.00</b>	<b>7'640'300.00</b>	<b>2'672'500.00</b>	<b>7'479'967.05</b>	<b>2'568'364.45</b>
Nettoergebnis		5'167'500.00		4'967'800.00		4'911'602.60
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>402'100.00</b>	<b>54'300.00</b>	<b>382'800.00</b>	<b>56'400.00</b>	<b>652'055.45</b>	<b>53'991.50</b>
Nettoergebnis		347'800.00		326'400.00		598'063.95
<b>4 Gesundheit</b>	<b>527'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>564'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>535'941.71</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		527'300.00		564'600.00		535'941.71
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>3'050'200.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>3'100'800.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>2'991'652.68</b>	<b>31'961.50</b>
Nettoergebnis		3'018'200.00		3'058'800.00		2'959'691.18
<b>6 Verkehr</b>	<b>1'396'900.00</b>	<b>280'500.00</b>	<b>1'366'700.00</b>	<b>260'300.00</b>	<b>1'220'018.96</b>	<b>82'173.40</b>
Nettoergebnis		1'116'400.00		1'106'400.00		1'137'845.56
<b>7 Umweltschutz/Raumordnung</b>	<b>1'109'400.00</b>	<b>919'800.00</b>	<b>1'119'100.00</b>	<b>905'500.00</b>	<b>1'246'092.05</b>	<b>943'004.00</b>
Nettoergebnis		189'600.00		213'600.00		303'088.05
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>310'900.00</b>	<b>478'500.00</b>	<b>298'600.00</b>	<b>454'500.00</b>	<b>171'240.25</b>	<b>452'068.65</b>
Nettoergebnis	167'600.00		155'900.00		280'828.40	
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>434'800.00</b>	<b>12'230'000.00</b>	<b>522'000.00</b>	<b>11'948'500.00</b>	<b>1'242'130.32</b>	<b>12'439'801.10</b>
Nettoergebnis	11'795'200.00		11'426'500.00		11'197'670.78	
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>17'931'700.00</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>17'639'200.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>18'073'644.32</b>	<b>18'078'482.25</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>470'000.00</b>		<b>243'400.00</b>		<b>4'837.93</b>	
<b>Aufwandüberschuss</b>						
<b>Total</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>18'078'482.25</b>	<b>18'078'482.25</b>



## 5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde Total (inkl. Spezialfinanzierungen)	Budget 2017	Budget 2016	J-Rechnung 2015
30 Personalaufwand	7'829'400.00	7'325'900.00	8'065'327.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'706'600.00	2'628'900.00	2'258'803.78
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	853'600.00	879'800.00	732'973.05
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	4'944'000.00	5'197'200.00	5'013'446.86
39 Interne Verrechnungen	1'388'700.00	1'308'900.00	1'094'331.00
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>17'722'300.00</b>	<b>17'340'700.00</b>	17'164'882.54
40 Fiskalertrag	11'802'400.00	11'476'400.00	11'146'046.60
41 Regalien und Konzessionen	113'500.00	114'500.00	114'310.25
42 Entgelte	1'720'200.00	1'651'500.00	2'879'842.05
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'000.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	3'118'100.00	3'039'900.00	2'591'587.45
49 Interne Verrechnungen	1'388'700.00	1'308'900.00	1'094'331.00
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>18'162'900.00</b>	<b>17'591'200.00</b>	17'826'117.35
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>440'600.00</b>	<b>250'500.00</b>	661'234.81
34 Finanzaufwand	168'500.00	263'500.00	235'545.25
44 Finanzertrag	219'600.00	260'900.00	252'364.90
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>51'100.00</b>	<b>-2'600.00</b>	16'819.65
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>491'700.00</b>	<b>247'900.00</b>	678'054.46
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	504'997.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	-504'997.00
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>491'700.00</b>	<b>247'900.00</b>	173'057.46

## 5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Budget 2017	Budget 2016	J-Rechnung 2015
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'000.00	77'500.00	79'584.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	79'600.00	85'400.00	74'000.70
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	278'900.00	284'800.00	265'302.62
39 Interne Verrechnungen	26'900.00	26'100.00	27'046.75
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>472'400.00</b>	<b>473'800.00</b>	445'934.47
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	468'000.00	462'000.00	540'935.20
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	45'300.00	46'800.00	47'728.65
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>513'300.00</b>	<b>508'800.00</b>	588'663.85
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>40'900.00</b>	<b>35'000.00</b>	142'729.38
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>40'900.00</b>	<b>35'000.00</b>	142'729.38
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>40'900.00</b>	<b>35'000.00</b>	142'729.38

## 5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>J-Rechnung 2015</b>
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	332'700.00	329'700.00	300'340.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'000.00	9'000.00	8'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	15'000.00	14'000.00	0.00
39 Interne Verrechnungen	42'500.00	39'600.00	11'229.90
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>399'200.00</b>	<b>392'300.00</b>	319'569.95
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	344'500.00	327'000.00	310'117.35
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	14'500.00	13'800.00	12'908.60
49 Interne Verrechnungen	21'000.00	21'000.00	21'000.00
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>380'000.00</b>	<b>361'800.00</b>	344'025.95
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-19'200.00</b>	<b>-30'500.00</b>	24'456.00
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-19'200.00</b>	<b>-30'500.00</b>	24'456.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	1'034.15
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	1'034.15
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-19'200.00</b>	<b>-30'500.00</b>	25'490.15

## 5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde allgemeiner Haushalt (ohne SF)		Budget 2016	Budget 2016	J-Rechnung 2015
30	Personalaufwand	7'829'400.00	7'325'900.00	8'065'327.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'286'900.00	2'221'700.00	1'878'879.33
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	765'000.00	785'400.00	650'972.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	4'650'100.00	4'898'400.00	4'748'144.24
39	Interne Verrechnungen	1'319'300.00	1'243'200.00	1'056'054.35
	<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>16'850'700.00</b>	16'474'600.00	16'399'378.12
40	Fiskalertrag	11'802'400.00	11'476'400.00	11'146'046.60
41	Regalien und Konzessionen	113'500.00	114'500.00	114'310.25
42	Entgelte	907'700.00	862'500.00	2'028'789.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'000.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	3'103'600.00	3'026'100.00	2'578'678.85
49	Interne Verrechnungen	1'322'400.00	1'241'100.00	1'025'602.35
	<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>17'269'600.00</b>	16'720'600.00	16'893'427.55
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>418'900.00</b>	246'000.00	494'049.43
34	Finanzaufwand	168'500.00	263'500.00	235'545.25
44	Finanzertrag	219'600.00	260'900.00	252'364.90
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>51'100.00</b>	-2'600.00	16'819.65
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>470'000.00</b>	243'400.00	510'869.08
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	504'997.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	-1'034.15
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	0.00	-506'031.15
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>470'000.00</b>	243'400.00	4'837.93
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'465'700.00</b>	<b>1'483'900.00</b>	<b>2'333'200.00</b>	<b>1'396'300.00</b>	<b>2'242'034.90</b>	<b>1'350'251.80</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>169'200.00</b>		<b>125'800.00</b>		<b>121'479.10</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>82'800.00</b>		<b>54'900.00</b>		<b>59'295.50</b>	
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	22'000.00		11'000.00		13'072.50	
0110.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	4'000.00		4'000.00		2'240.00	
0110.3000.10	Besoldung Wahlbüro	1'000.00		1'000.00		939.35	
0110.3000.11	Besoldung Finanzkommission	1'800.00		1'800.00		1'729.05	
0110.3010.00	Besoldung Wahlhelfer	4'500.00		1'000.00		3'172.50	
0110.3102.00	Stimm-/Wahlmaterial, Drucksachen, Publikationen	12'500.00		10'000.00		10'001.60	
0110.3130.00	Externe Revisionsstelle	13'500.00		13'500.00		13'240.80	
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	12'000.00		8'000.00		10'140.15	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien	8'800.00		3'000.00		3'000.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'700.00		1'600.00		1'759.55	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>86'400.00</b>		<b>70'900.00</b>		<b>62'183.60</b>	
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	15'000.00		15'000.00		13'900.00	
0120.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Spez.-Kom./AG	12'000.00		13'000.00		9'820.00	
0120.3000.10	Besoldung Ressortleitende GR	19'000.00		19'000.00		18'580.95	
0120.3000.15	Besoldung übrige Kommissionen	200.00		200.00		150.00	
0120.3170.00	Spesenpauschale Gde-Präsidium	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat/Kommissionen	1'000.00		1'000.00		636.80	
0120.3170.10	Jungbürgerfeier	1'500.00					
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	22'000.00		10'000.00		6'871.00	
0120.3636.00	Freiwillige Beiträge an Institutionen	9'000.00		6'000.00		5'920.00	
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	3'700.00		3'700.00		3'304.85	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'296'500.00</b>	<b>1'483'900.00</b>	<b>2'207'400.00</b>	<b>1'396'300.00</b>	<b>2'120'555.80</b>	<b>1'350'251.80</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>751'700.00</b>	<b>117'100.00</b>	<b>732'900.00</b>	<b>115'400.00</b>	<b>665'767.50</b>	<b>106'372.30</b>
0220.3010.00	Besoldung Verwaltung	496'500.00		484'000.00		483'923.55	
0220.3010.10	Besoldung nebenamtliches Personal (Vize-GP)	10'200.00		10'200.00		10'111.15	
0220.3064.00	Überbrückungsrenten					3'164.40	
0220.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	6'000.00		9'000.00		3'595.00	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'549.55	
0220.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000.00		20'000.00		13'607.25	
0220.3102.00	Publikationen, Inserate	3'500.00		4'000.00		2'621.55	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		2'473.80	
0220.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	3'000.00		3'000.00			
0220.3113.00	Anschaffungen EDV-Hardware	3'000.00		3'000.00		1'081.45	
0220.3118.00	Anschaffungen EDV-Software	17'800.00		9'000.00			
0220.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'100.00		8'100.00		7'110.35	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	18'000.00		9'500.00			
0220.3130.10	Porti und Versandkosten	13'000.00		13'000.00		10'003.35	
0220.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	5'000.00		5'000.00		4'926.35	
0220.3130.30	Betreibungsgebühren	2'000.00		3'000.00		-3'534.90	
0220.3130.40	Gebühren und Bewilligungen	2'500.00		2'500.00		420.00	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'900.00		8'400.00		8'628.60	
0220.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	3'000.00		3'000.00		572.30	
0220.3158.00	Unterhalt/Wartung EDV (HW, SW, Website)	42'000.00		42'000.00		42'171.50	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		823.30	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'326.45	
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	80'000.00		87'000.00		70'192.50	



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
0220.4210.00	Gebühren Kanzlei/Verwaltung		28'000.00		27'000.00		13'155.00
0220.4611.00	Rückerstattung Staats- steuerregisterführung		7'900.00		7'200.00		7'929.40
0220.4611.10	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		29'800.00		30'000.00		29'841.30
0220.4612.00	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		6'100.00		6'300.00		6'137.00
0220.4930.00	Interne Verrechnung Abwasserbeseitigung		23'400.00		23'100.00		27'046.75
0220.4930.01	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung		10'700.00		10'600.00		10'593.85
0220.4930.02	Interne Verrechnung Elektrizität		11'200.00		11'200.00		11'669.00
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>180'200.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>173'400.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>161'095.80</b>	<b>9'508.25</b>
0222.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	12'000.00		12'000.00		11'610.00	
0222.3000.10	Besoldung Baukommission	12'500.00		12'500.00		11'796.40	
0222.3010.00	Besoldung Bauverwaltung	125'500.00		114'000.00		110'910.80	
0222.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. BK)	1'000.00		1'000.00		2'608.00	
0222.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	700.00		1'500.00			
0222.3102.00	Publikationen, Inserate	500.00		500.00			
0222.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	500.00		500.00			
0222.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		600.00		400.55	
0222.3130.40	Gebühren und Bewilligungen	500.00		1'000.00		131.50	
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00		2'500.00			
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		2'083.65	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	23'000.00		26'300.00		21'554.90	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Baubewilligungen		8'500.00		8'000.00		9'508.25
<b>0228</b>	<b>Allgemeine Personalkosten</b>	<b>1'261'300.00</b>	<b>1'261'300.00</b>	<b>1'176'300.00</b>	<b>1'176'300.00</b>	<b>1'137'262.90</b>	<b>1'137'262.90</b>
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verw.-kosten	478'500.00		452'100.00		449'269.55	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	610'000.00		561'000.00		548'722.90	
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag Pensionskasse PKSO (Lehrpersonen)	124'000.00		117'000.00		116'488.55	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40'300.00		38'000.00		36'667.00	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherung Verwaltung	4'700.00		4'500.00		-17'337.45	
0228.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherung Lehrpersonen	3'800.00		3'700.00		3'452.35	
0228.4260.00	Rückerstattungen Kinderzulagen		113'000.00		110'000.00		126'900.00
0228.4260.10	Rückerstattungen Erwerbsausfall- entschädigungen (EO, MSE, UVG, KTG)		55'000.00		55'000.00		52'525.90
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		1'093'300.00		1'011'300.00		957'837.00
<b>0291</b>	<b>Gemeindehaus</b>	<b>103'300.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>124'800.00</b>	<b>96'600.00</b>	<b>156'429.60</b>	<b>97'108.35</b>
0291.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	10'500.00		11'500.00		9'915.85	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000.00		19'000.00		15'809.90	
0291.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (Lift)	400.00		400.00		318.10	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		6'200.00		4'013.10	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00		22'000.00		12'374.75	
0291.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	40'000.00		46'100.00		51'499.00	
0291.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen altes VV					50'000.00	
0291.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	4'500.00		7'000.00			
0291.3930.00	Interne Verrechnung Heizkostenanteil	12'000.00		11'600.00		11'819.70	
0291.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	900.00		1'000.00		679.20	
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		97'000.00		96'600.00		97'108.35



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>300'300.00</b>	<b>156'100.00</b>	<b>311'100.00</b>	<b>146'600.00</b>	<b>292'510.95</b>	<b>156'865.85</b>
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>2'820.10</b>	
<b>1201</b>	<b>Friedensrichter</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>2'820.10</b>	
1201.3000.10	Besoldung Friedensrichter	800.00		800.00		794.85	
1201.3090.00	Aus-/Weiterbildung	300.00		200.00		240.00	
1201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'719.15	
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		66.10	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'125.20</b>	
<b>1404</b>	<b>Inventuramt</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'125.20</b>	
1404.3000.10	Besoldung Inventurbeamter	1'200.00		1'100.00		1'125.20	
1404.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00			
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>248'000.00</b>	<b>156'100.00</b>	<b>242'200.00</b>	<b>146'600.00</b>	<b>243'147.40</b>	<b>156'865.85</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>248'000.00</b>	<b>156'100.00</b>	<b>242'200.00</b>	<b>146'600.00</b>	<b>243'147.40</b>	<b>156'865.85</b>
1500.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	8	5'400.00	2'500.00		2'400.00	
1500.3000.10	Besoldung Feuerwehrkommission		19'000.00	19'000.00		17'822.20	
1500.3001.00	Sold		52'000.00	52'000.00		54'956.40	
1500.3090.00	Aus-/Weiterbildung (Kursgelder)	9	21'500.00	22'500.00		14'257.15	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand (ärztl. Untersuch./Ehrungen)		6'700.00	7'200.00		6'230.80	
1500.3100.00	Büromaterial, Drucksachen		500.00	500.00		585.50	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		4'000.00	4'000.00		2'703.65	
1500.3101.01	Treibstoffe		1'300.00	1'300.00		1'210.70	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00	500.00			
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		300.00	300.00		150.00	
1500.3111.00	Anschaffungen Maschinen/ Geräte/Ausrüstungen	10	25'700.00	16'600.00		38'645.70	
1500.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	11	20'700.00	16'300.00			
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		8'500.00	9'500.00		7'709.60	
1500.3130.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge		2'200.00	2'200.00		2'189.00	
1500.3130.05	Jugendfeuerwehr		1'800.00	1'800.00			
1500.3130.10	Porti und Versandkosten		600.00	700.00		487.40	
1500.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren		2'600.00	2'500.00		2'688.50	
1500.3130.21	Unterhalt Funkanlage, Pageralarm		4'200.00	4'200.00		3'972.00	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien		2'400.00	2'400.00		2'358.25	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)		1'100.00	1'100.00		1'052.00	
1500.3143.01	Unterhalt Hydrantenanlage		20'000.00	20'800.00		13'786.35	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		7'000.00	5'000.00		5'187.80	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	12	16'300.00	14'500.00		8'585.60	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge		11'400.00	19'400.00		8'327.50	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen		700.00	700.00			
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand		5'500.00	4'500.00		2'159.25	
1500.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV			6'300.00		44'000.00	
1500.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge		4'100.00	2'100.00			
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		2'000.00	1'800.00		1'682.05	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben				135'000.00		142'050.85
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter	13			4'700.00		5'400.00
1500.4270.00	Feuerwehbussen		400.00		600.00		437.00
1500.4631.00	Beiträge Gebäudeversicherung (SGV)	14		8'500.00	6'300.00		8'978.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>49'800.00</b>		<b>66'600.00</b>		<b>45'418.25</b>	



EG Langendorf  
HRM2

## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1612</b>	<b>Schiessanlage</b>	<b>2'800.00</b>		<b>15'300.00</b>		<b>1'287.15</b>	
1612.3151.00	Unterhalt Schiessanlage	1'500.00		14'000.00			
1612.3637.00	Entschädigung Schiess-Servitut	1'300.00		1'300.00		1'287.15	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>47'000.00</b>		<b>51'300.00</b>		<b>44'131.10</b>	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		400.00		191.00	
1620.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	400.00		300.00		304.20	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		502.75	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (öffentliche Schutzanlagen)	2'000.00		2'000.00		3'196.70	
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	2'000.00		2'000.00			
1620.3612.00	Entschädigung an regionale Bevölkerungs- und Zivilschutz- organisation RZSO	41'700.00	15	46'000.00		39'936.45	





## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>7'934'100.00</b>	<b>2'766'600.00</b>	<b>7'640'300.00</b>	<b>2'672'500.00</b>	<b>7'479'967.05</b>	<b>2'568'364.45</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>7'680'600.00</b>	<b>2'766'600.00</b>	<b>7'291'800.00</b>	<b>2'672'500.00</b>	<b>7'089'383.65</b>	<b>2'568'364.45</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>713'600.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>744'400.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>671'191.42</b>	<b>173'853.00</b>
2110.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	557'500.00		538'000.00		527'032.00	
2110.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	15'000.00		10'000.00		16'776.50	
2110.3104.00	Lehrmittel, -material	17'200.00	16	15'900.00		15'484.88	
2110.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	2'500.00	17	1'300.00		2'820.69	
2110.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'400.00		2'400.00		2'285.00	
2110.3144.00	Erstellung Provisorium 4. Kindergarten			48'000.00			
2110.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	500.00		500.00			
2110.3160.00	Miete KG Stöcklimatt	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
2110.3161.00	Containermiete provisorischer 4. Kindergarten		18	20'000.00			
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	93'300.00		83'100.00		81'592.35	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		19		212'000.00		173'853.00
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>2'629'500.00</b>	<b>745'000.00</b>	<b>2'308'700.00</b>	<b>692'000.00</b>	<b>2'381'356.39</b>	<b>675'148.00</b>
2120.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	2'057'000.00	20	1'800'000.00		1'821'877.15	
2120.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	50'000.00		50'000.00		55'043.60	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	4'600.00		16'600.00		78'185.60	
2120.3104.00	Lehrmittel, -material	75'400.00	21	71'200.00		70'244.04	
2120.3104.01	Lehrmittel, -material Logopädie	1'500.00		1'500.00		753.40	
2120.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	4'300.00	22	5'100.00		642.75	
2120.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	1'000.00		3'000.00			
2120.3171.00	Schulreisen, Exkursionen	17'900.00	23	8'000.00		10'703.10	
2120.3171.01	Klassenlager	25'000.00	24	23'000.00		15'731.20	
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	392'800.00		330'300.00		328'175.55	
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		25		745'000.00		675'148.00
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>1'961'800.00</b>	<b>1'072'000.00</b>	<b>1'969'500.00</b>	<b>1'047'000.00</b>	<b>1'931'800.80</b>	<b>1'013'301.80</b>
2130.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	1'441'000.00	26	1'377'000.00		1'366'549.20	
2130.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	25'000.00		30'000.00		21'440.35	
2130.3171.00	Klassenlager (L'dorf)	15'000.00		15'000.00		7'750.00	
2130.3611.00	Beitrag an Gymnasialunterricht Kanton (L'dorf)	205'000.00	27	297'000.00		251'856.00	
2130.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	275'800.00		250'500.00		284'205.25	
2130.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf				294'000.00		401'200.70
2130.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen				267'000.00		354'656.55
2130.4631.00	Beiträge vom Kanton		28		511'000.00		257'444.55
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>513'900.00</b>	<b>242'000.00</b>	<b>494'300.00</b>	<b>220'500.00</b>	<b>471'128.55</b>	<b>191'474.30</b>
2140.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	423'500.00	29	407'000.00		406'624.15	
2140.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	5'000.00		5'000.00		7'307.10	
2140.3090.00	Aus-/Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		1'110.00	
2140.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	700.00		600.00		651.45	
2140.3104.00	Lehrmittel, -material	500.00		600.00		100.00	
2140.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	4'300.00	30	4'100.00		1'574.80	
2140.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge SoM	1'000.00		1'000.00		985.00	
2140.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	200.00		100.00		133.55	
2140.3160.00	Miete AEK-Raum	1'100.00		1'100.00		1'058.40	
2140.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'180.00	
2140.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		333.65	
2140.3612.00	Schulgelder an Gemeinden			2'300.00		1'128.00	
2140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	74'600.00		69'500.00		48'942.45	
2140.4230.00	Elternbeiträge Musikschule				85'000.00		84'370.00
2140.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf				9'500.00		9'975.45



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen		27'500.00		27'000.00		27'700.65
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton	31	120'000.00		101'000.00		69'428.20
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'003'600.00</b>	<b>115'100.00</b>	<b>921'100.00</b>	<b>117'500.00</b>	<b>878'629.14</b>	<b>107'469.70</b>
2170.3010.00	Besoldung Hauswart, Lehrling	101'000.00		103'000.00		100'685.20	
2170.3010.10	Besoldung Reinigungspersonal	120'500.00		120'500.00		113'640.05	
2170.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	2'000.00		2'300.00		2'255.70	
2170.3101.01	Reinigungsmaterial	32	27'000.00	26'000.00		22'505.80	
2170.3110.00	Anschaffungen Schulmobiliar/-geräte	33	16'000.00	1'000.00		10'018.45	
2170.3110.10	Anschaffungen audiovisuelle Geräte	34	11'500.00	4'000.00		3'095.65	
2170.3111.00	Anschaffungen Turngeräte	35	13'000.00	9'500.00		12'391.95	
2170.3111.10	Anschaffungen Mobilien/ Geräte/Maschinen Hauswart	36	3'800.00	6'500.00		5'723.75	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	129'000.00		132'000.00		126'188.25	
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung (Contracting Heizung)	63'100.00		63'100.00		63'068.55	
2170.3130.20	Telefon-/Kommunikationskosten	400.00		400.00		400.00	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	19'600.00		19'300.00		19'505.15	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport-, Spielanlagen, Umgebung)	37	20'000.00	20'000.00		5'458.90	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38	121'000.00	92'000.00		125'644.14	
2170.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	4'000.00		2'000.00		272.25	
2170.3151.10	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen Hauswart	39	5'100.00	5'100.00		5'031.55	
2170.3161.00	Containermiete provisorische Schulleitungsbüros	40	18'000.00				
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				116.00	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	33'100.00		6'300.00			
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	210'500.00		217'600.00		216'444.75	
2170.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen altes VV					20'000.00	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	55'000.00		57'500.00			
2170.3930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2170.3930.01	Interne Verrechnung Heizkosten KG Konzertsaal	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2170.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	13'900.00		17'000.00		10'183.05	
2170.4240.00	Benützungsgebühren		1'100.00		900.00		1'150.00
2170.4632.00	Beiträge EG Oberdorf		64'500.00		57'000.00		58'500.00
2170.4632.10	Beiträge EG Rüttenen		37'500.00		48'000.00		36'000.00
2170.4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gde-Haus		12'000.00		11'600.00		11'819.70
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung (Unterstufe)</b>	<b>92'100.00</b>		<b>83'300.00</b>		<b>59'959.32</b>	<b>54'690.25</b>
2191.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000.00		18'000.00		15'236.15	
2191.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Bibliothek, Mediothek)	2'500.00		5'100.00		2'459.82	
2191.3113.00	Anschaffungen Informatik	41	20'000.00	15'000.00		4'353.68	
2191.3130.10	Porti und Versandkosten (2/3)	1'400.00		1'000.00		1'021.85	
2191.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (2/3)	4'400.00		4'200.00		4'288.50	
2191.3153.00	Unterhalt Informatik	42	11'300.00	7'500.00		7'395.12	
2191.3158.00	Unterhalt/Wartung Informatik	43	30'000.00	28'000.00		20'437.50	
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		4'500.00		4'766.70	
2191.4631.00	Beiträge vom Kanton						54'690.25
<b>2192</b>	<b>Volksschule allgemein</b>	<b>45'000.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>41'630.00</b>	<b>25'142.15</b>
2192.3132.00	Betreuung erweiterte pädagogische Anliegen	45'000.00		45'000.00		41'630.00	
2192.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf an EPA		10'000.00		10'000.00		11'564.95
2192.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen an EPA		12'500.00		12'500.00		13'577.20



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2195</b>	<b>GESLOR Betriebskosten</b>	<b>518'400.00</b>	<b>236'000.00</b>	<b>499'400.00</b>	<b>226'000.00</b>	<b>467'067.40</b>	<b>222'472.30</b>
2195.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder LA GESLOR	6'000.00		6'000.00		5'560.00	
2195.3000.10	Besoldung GESLOR-Behörde	16'500.00		16'500.00		16'371.90	
2195.3010.00	Besoldung Schulleitungen	44 290'000.00		276'500.00		278'668.90	
2195.3010.10	Besoldung Schulsekretariat	45 100'000.00		60'000.00		58'626.10	
2195.3064.00	Überbrückungsrenten	7'400.00		12'700.00		12'636.00	
2195.3158.00	Unterhalt/Wartung Informatik	46 30'000.00		56'000.00		40'874.95	
2195.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	68'500.00		71'700.00		54'329.55	
2195.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf		124'000.00		119'000.00		112'060.95
2195.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen		112'000.00		107'000.00		99'060.55
2195.4631.00	Beiträge vom Kanton						11'350.80
<b>2196</b>	<b>GESLOR Materialkosten</b>	<b>187'800.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>209'700.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>170'397.98</b>	<b>90'159.95</b>
2196.3090.00	Aus-/Weiterbildung Lehrpersonen	47 37'600.00		36'400.00		32'900.40	
2196.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	48 18'000.00		12'000.00		10'482.47	
2196.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Bibliothek, Mediothek)	2'500.00		2'500.00		2'423.35	
2196.3104.00	Lehrmittel, -material	49 58'000.00		60'000.00		57'730.45	
2196.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	14'000.00		14'000.00		13'986.80	
2196.3113.00	Anschaffungen Informatik	50 20'000.00		30'000.00		8'707.37	
2196.3119.00	Anschaffungen Anschauungsmaterial	2'000.00		10'200.00			
2196.3119.01	Anschaffungen Hauswirtschaft	4'500.00		4'500.00		4'723.50	
2196.3130.10	Porti und Versandkosten (1/3)	700.00		500.00		683.90	
2196.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (1/3)	2'200.00		2'100.00		2'144.25	
2196.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	5'000.00		5'000.00		10'129.50	
2196.3153.00	Unterhalt Informatik	51 11'300.00		14'500.00		13'454.99	
2196.3171.00	Schulreisen, Exkursionen	6'000.00		6'000.00		3'405.90	
2196.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	52 6'000.00		12'000.00		9'625.10	
2196.4632.00	Beiträge EG Oberdorf		70'000.00		67'000.00		55'813.30
2196.4632.10	Beiträge EG Rüttenen		40'000.00		56'000.00		34'346.65
<b>2198</b>	<b>Schulsport</b>	<b>14'900.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>16'222.65</b>	<b>14'653.00</b>
2198.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	14'000.00		15'500.00		15'380.00	
2198.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	900.00		900.00		842.65	
2198.4630.00	Beiträge vom Bund		5'500.00		5'000.00		6'812.00
2198.4632.00	Beiträge EG Oberdorf		6'500.00		7'000.00		7'841.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>253'500.00</b>		<b>348'500.00</b>		<b>390'583.40</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>210'000.00</b>		<b>296'000.00</b>		<b>316'500.00</b>	
2200.3636.00	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte	53 210'000.00		296'000.00		316'500.00	
<b>2206</b>	<b>Regionale spezielle Förderung</b>	<b>43'500.00</b>		<b>52'500.00</b>		<b>74'083.40</b>	
2206.3612.00	Schulgelder an Gemeinden (Talentförderklasse)	54 43'500.00		52'500.00		74'083.40	



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>402'100.00</b>	<b>54'300.00</b>	<b>382'800.00</b>	<b>56'400.00</b>	<b>652'055.45</b>	<b>53'991.50</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>7'200.00</b>					
<b>3111</b>	<b>Naturmuseum</b>	<b>7'200.00</b>					
3111.3634.00	Beiträge Naturmuseum Solothurn	7'200.00					
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>218'500.00</b>	<b>52'600.00</b>	<b>210'700.00</b>	<b>54'600.00</b>	<b>246'471.75</b>	<b>52'261.50</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>29'000.00</b>		<b>33'400.00</b>		<b>33'394.00</b>	
3210.3636.00	Beiträge Zentralbibliothek Solothurn	29'000.00		33'400.00		33'394.00	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>47'500.00</b>		<b>34'600.00</b>		<b>34'589.00</b>	
3220.3636.00	Beiträge Städtebundtheater	47'500.00		34'600.00		34'589.00	
<b>3221</b>	<b>Konzertsaal</b>	<b>128'000.00</b>	<b>51'600.00</b>	<b>128'200.00</b>	<b>54'600.00</b>	<b>164'242.55</b>	<b>52'261.50</b>
3221.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder BKON	1'300.00		1'300.00		1'040.00	
3221.3000.10	Besoldung BKON	1'900.00		1'900.00		1'894.20	
3221.3010.00	Besoldung nebenamtliches Personal	10'000.00		10'500.00		8'167.40	
3221.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		5'000.00		3'296.50	
3221.3111.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	4'500.00		4'000.00		4'698.20	
3221.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'500.00		28'800.00		26'018.60	
3221.3130.20	Telefon-/Kommunikationskosten	400.00		400.00		304.95	
3221.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'811.95	
3221.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00		5'000.00		2'708.60	
3221.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	5'000.00		5'000.00		2'570.10	
3221.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	53'000.00		58'900.00		60'000.00	
3221.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen altes VV					50'000.00	
3221.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	3'000.00		3'500.00			
3221.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'000.00		1'000.00		732.05	
3221.4240.00	Benützungsgebühren Konzertsaal		30'000.00		33'000.00		30'661.50
3221.4470.00	Pacht- und Mietzinsen VV (Wohnung)		15'600.00		15'600.00		15'600.00
3221.4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten KG Konzertsaal		6'000.00		6'000.00		6'000.00
<b>3290</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>14'500.00</b>		<b>14'246.20</b>	
3290.3170.00	Bundesfeier	4'000.00		4'000.00		4'579.05	
3290.3170.10	Neuzuzüger-Apéro	1'000.00		1'500.00		667.15	
3290.3636.00	Beiträge Dorfvereine (Musik, Gesang)	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3290.4210.00	Anlassbewilligungsgebühren		1'000.00				
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>176'400.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>172'100.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>405'583.70</b>	<b>1'730.00</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>21'900.00</b>		<b>21'900.00</b>		<b>22'527.95</b>	
3410.3151.00	Unterhalt Geräte Vitaparcours	500.00		500.00		1'177.95	
3410.3632.00	Beiträge an EG Oberdorf für Schwimmbad	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3410.3636.00	Beiträge Dorfvereine (Sport)	9'400.00		9'400.00		9'350.00	
<b>3413</b>	<b>Kunsteisbahn</b>	<b>7'600.00</b>					
3413.3634.00	Beiträge Kunsteisbahn Zuchwil	7'600.00					
<b>3421</b>	<b>Freizeitzentrum</b>	<b>8'700.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>7'500.00</b>	



EG Langendorf  
HRM2

## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung			Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER							
3421.3636.00	Beiträge Altes Spital Solothurn	61	8'700.00		7'500.00		7'500.00	
<b>3422</b>	<b>Kinderspielplätze</b>		<b>8'100.00</b>		<b>6'800.00</b>		<b>40'794.60</b>	
3422.3134.00	Sachversicherungsprämien		100.00		100.00		68.70	
3422.3140.00	Unterhalt Kinderspielplätze (ohne Schulanlage)	62	7'000.00		1'000.00		409.50	
3422.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV				3'700.00		40'316.40	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof		1'000.00		2'000.00			
<b>3424</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>		<b>38'000.00</b>		<b>20'500.00</b>		<b>8'690.05</b>	
3424.3140.00	Unterhalt Parkanlage Gemeindehaus		3'000.00		3'000.00		1'345.20	
3424.3140.10	Unterhalt übrige Parkanlagen (ohne Schulanlage)	63	19'500.00		10'000.00		6'844.85	
3424.3636.00	Beiträge Solothurner Wanderwege		500.00		500.00		500.00	
3424.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof		15'000.00		7'000.00			
<b>3425</b>	<b>Jugendkulturhaus, Jugendarbeit</b>		<b>92'100.00</b>		<b>93'300.00</b>		<b>86'072.10</b>	
3425.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Jugendkommission		3'000.00		4'000.00		1'850.00	
3425.3000.10	Besoldung Jugendkommission		2'400.00		2'400.00		2'038.75	
3425.3010.00	Besoldung Jugendarbeiter/in		67'500.00		67'500.00		67'424.80	
3425.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Jugendarbeit		13'000.00		13'000.00		9'351.25	
3425.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		6'200.00		6'400.00		5'407.30	
<b>3429</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>			<b>1'700.00</b>	<b>22'100.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>239'999.00</b>	<b>1'730.00</b>
3429.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV				22'100.00			
3429.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen altes VV						239'999.00	
3429.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten			1'700.00		1'800.00		1'730.00



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>527'300.00</b>		<b>564'600.00</b>		<b>535'941.71</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>240'000.00</b>		<b>229'000.00</b>		<b>229'708.40</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>240'000.00</b>		<b>229'000.00</b>		<b>229'708.40</b>	
4120.3632.00	Beiträge Pflegefinanzierung Kanton	225'000.00	64	214'000.00		229'708.40	
4120.3634.00	Beiträge Alters- u. Pflegeheime (Rechnungen gemäss Stiftungsstatut)	15'000.00		15'000.00			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>199'600.00</b>		<b>248'000.00</b>		<b>222'186.31</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>199'600.00</b>		<b>248'000.00</b>		<b>222'186.31</b>	
4210.3636.00	Beiträge Spitexverein Langendorf/Oberdorf	197'500.00	65	246'000.00		220'174.31	
4210.3636.10	Beiträge Samariterverein	500.00		500.00		500.00	
4210.3636.20	Beiträge Kinderspitex	1'600.00	66	1'500.00		1'512.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>86'100.00</b>		<b>86'000.00</b>		<b>83'440.30</b>	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>71'300.00</b>		<b>71'300.00</b>		<b>70'543.00</b>	
4310.3636.00	Beiträge SAGIF	6'300.00		6'300.00		6'283.00	
4310.3636.10	Beiträge Suchthilfegesetz	65'000.00	67	65'000.00		64'260.00	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>13'300.00</b>		<b>13'300.00</b>		<b>11'488.25</b>	
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege	2'600.00		2'600.00		2'040.00	
4330.3105.00	Pausenäpfel	1'000.00		1'000.00		840.00	
4330.3106.00	Medikamente/medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		354.45	
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuch)	1'500.00		1'500.00		1'656.70	
4330.3136.10	Zahnarzt (Kontrolluntersuch)	7'000.00		7'000.00		6'427.40	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		200.00		169.70	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>1'409.05</b>	
4340.3010.00	Besoldung Pilzkontrolleur	1'400.00		1'400.00		1'409.05	
4340.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00					
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>1'600.00</b>		<b>1'600.00</b>		<b>606.70</b>	
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>1'600.00</b>		<b>1'600.00</b>		<b>606.70</b>	
4900.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Lebensmittelkontrolle u. Desinfektion	100.00		100.00			
4900.3636.00	Beiträge Pro Juventute für Elternbriefe	1'500.00		1'500.00		606.70	



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>3'050'200.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>3'100'800.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>2'991'652.68</b>	<b>31'961.50</b>
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>472'300.00</b>		<b>416'900.00</b>		<b>438'234.05</b>	
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>468'900.00</b>		<b>413'500.00</b>		<b>434'832.05</b>	
5220.3611.00	Entschädigung an Kanton (Verw.-Kosten EL IV)	68 16'900.00		15'500.00		15'590.50	
5220.3631.00	Beiträge an Kanton (EL IV)	69 452'000.00		398'000.00		419'241.55	
<b>5230</b>	<b>Invalidität</b>	<b>3'400.00</b>		<b>3'400.00</b>		<b>3'402.00</b>	
5230.3636.00	Beiträge INVA-Mobil	3'400.00		3'400.00		3'402.00	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>606'400.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>530'700.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>565'962.80</b>	<b>2'000.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>595'700.00</b>		<b>520'000.00</b>		<b>553'396.15</b>	
5320.3611.00	Entschädigung an Kanton (Verw.-Kosten EL AHV)	70 25'700.00		23'000.00		22'838.10	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton (EL AHV)	71 570'000.00		497'000.00		530'558.05	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>10'700.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>10'700.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>12'566.65</b>	<b>2'000.00</b>
5350.3170.00	Seniorenausflug	72 10'000.00		10'000.00		11'866.65	
5350.3636.00	Beiträge Seniorennachmittage	700.00		700.00		700.00	
5350.4632.00	Beiträge BGL an Seniorenausflug		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>213'550.00</b>		<b>222'750.00</b>		<b>230'694.85</b>	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>61'000.00</b>		<b>69'000.00</b>		<b>60'442.60</b>	
5430.3632.00	Beiträge an Alimentenbevorschussung	73 61'000.00		69'000.00		60'442.60	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>152'550.00</b>		<b>153'750.00</b>		<b>170'252.25</b>	
5450.3636.00	Beiträge Verein Mittagstisch (Defizitgarantie)	20'500.00		20'500.00		20'500.00	
5450.3636.10	Beiträge Spielgruppe Lummerland	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
5450.3636.20	Beiträge Kinderkrippe Sunneschyn	74 51'500.00		51'500.00		51'500.00	
5450.3636.30	Beiträge Schülerhort	75 51'500.00		51'500.00		62'816.70	
5450.3636.40	Beiträge Verein Konfetti	1'250.00		1'250.00		1'250.00	
5450.3636.50	Beiträge Verein Tagesmütter					5'481.55	
5450.3636.60	Beiträge Verein Mütter- und Väterberatung Solothurn-Lebern	76 26'500.00		27'700.00		27'404.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'757'950.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>1'930'450.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'756'760.98</b>	<b>29'961.50</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'746'500.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>1'919'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'745'603.48</b>	<b>29'961.50</b>
5720.3632.00	Beiträge Sozialhilfe via SDMUL	77 830'000.00		920'000.00		811'712.85	
5720.3632.10	Beiträge Sozialhilfe Lastenausgleich	78 545'000.00		618'000.00		610'340.23	
5720.3632.20	Beiträge SDMUL (Betriebskosten)	79 371'500.00		381'000.00		326'080.00	
5720.3636.00	Beiträge Soziallohnprojekte (Solo pro)					-2'529.60	
5720.4637.00	Rückerstattungen Sozialhilfe		30'000.00		40'000.00		29'961.50
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>11'450.00</b>		<b>11'450.00</b>		<b>11'157.50</b>	
5721.3636.00	Beiträge Verein Ehe- und Lebensberatungen	80 4'950.00		4'950.00		4'914.00	
5721.3636.10	Beiträge Case-Management CM	81 6'500.00		6'500.00		6'243.50	



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'396'900.00</b>	<b>280'500.00</b>	<b>1'369'000.00</b>	<b>260'300.00</b>	<b>1'220'018.96</b>	<b>82'173.40</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'072'500.00</b>	<b>220'500.00</b>	<b>1'037'200.00</b>	<b>206'600.00</b>	<b>911'342.40</b>	<b>32'253.40</b>
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>1'600.00</b>		<b>6'000.00</b>			
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'600.00		1'200.00			
6130.3660.25	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge altes VV			4'800.00			
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>446'000.00</b>		<b>434'600.00</b>		<b>262'291.15</b>	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	5'000.00		10'000.00		946.35	
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Robidogs	2'000.00		3'000.00		3'054.25	
6150.3111.00	Anschaffungen Signale/Strassentafeln	3'500.00		3'500.00		3'729.40	
6150.3111.10	Anschaffungen Robidogs	1'000.00					
6150.3111.20	Anschaffungen Kandelaber u. Leuchten Strassenbeleuchtung	10'000.00		10'000.00		3'795.40	
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	28'000.00		28'000.00		25'822.50	
6150.3130.00	Strassenmarkierungen durch Dritte	15'000.00		18'000.00			
6150.3132.00	Honorare externe Berater	5'000.00		5'000.00		2'458.65	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrs- und Fusswege	82 80'000.00		80'000.00		77'405.15	
6150.3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	25'000.00		25'000.00		34'677.90	
6150.3141.20	Strassenreinigung	3'000.00		3'000.00		771.65	
6150.3141.30	Grundbuch- und Vermessungskosten bei Landverschreibungen	2'500.00		2'500.00		579.40	
6150.3141.40	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	1'500.00		1'500.00		979.55	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	18'700.00		11'300.00			
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	215'000.00		203'000.00		77'321.75	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Gemeinde- strassenentwässerung	30'800.00		30'800.00		30'749.20	
<b>6151</b>	<b>Parkhäuser/Parkplätze</b>	<b>91'500.00</b>	<b>51'500.00</b>	<b>22'400.00</b>	<b>34'600.00</b>	<b>36'941.80</b>	<b>29'033.40</b>
6151.3120.00	Ver- und Entsorgung EH Ischimatt	3'000.00		3'000.00		2'583.70	
6151.3134.00	Sachversicherungsprämien EH Ischimatt	3'000.00		2'900.00		2'957.55	
6151.3140.00	Unterhalt Parkplätze Dorfplatz	83 39'000.00					
6151.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude EH Ischimatt	84 45'000.00		15'000.00		31'400.55	
6151.3151.00	Unterhalt Parkuhren	1'500.00		1'500.00			
6151.4240.00	Benützungsgebühren Parkuhr Dorfplatz		1'500.00		1'200.00		1'284.10
6151.4240.10	Benützungsgebühren Parkuhren EH Ischimatt		3'000.00		1'400.00		2'014.30
6151.4470.00	Pacht- und Mietzinsen Parkplätze EH Ischimatt		27'000.00		32'000.00		25'735.00
6151.4511.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	85 20'000.00					
<b>6152</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>13'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>10'131.25</b>	
6152.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'108.65	
6152.3130.00	Schneeräumung durch Dritte	3'000.00		3'000.00		5'022.60	
6152.3151.00	Unterhalt Geräte/Maschinen Winterdienst	86 5'000.00					
<b>6153</b>	<b>Werkhof</b>	<b>520'400.00</b>	<b>169'000.00</b>	<b>566'200.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>601'978.20</b>	<b>3'220.00</b>
6153.3010.00	Besoldung Werkhof	289'500.00		288'000.00		286'109.75	
6153.3064.00	Überbrückungsrenten			6'800.00		10'152.00	
6153.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	4'000.00		4'000.00		4'588.50	
6153.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00			





## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		10'562.60	
6153.3101.10	Treibstoffe	15'000.00		15'000.00		13'256.05	
6153.3110.00	Anschaffungen Büromobilien/ -geräte/-maschinen	87 3'000.00		1'000.00		109.45	
6153.3111.00	Anschaffungen Mobilen/ Geräte/Maschinen/Werkzeuge	88 7'500.00		7'500.00		9'915.85	
6153.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	3'500.00		3'500.00		3'394.05	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		12'500.00		8'342.10	
6153.3130.00	Werkhof-Unterhaltskonzept					831.60	
6153.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	3'000.00		3'000.00		3'174.65	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'200.00		7'300.00		7'363.45	
6153.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	4'300.00		4'300.00		4'211.00	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		32'000.00		21'697.80	
6153.3151.00	Unterhalt Mobilen/Geräte/ Maschinen/Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		10'584.65	
6153.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	20'000.00		25'000.00		44'650.65	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		500.00		720.30	
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	4'400.00		2'300.00			
6153.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	68'000.00		73'700.00		121'500.00	
6153.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	49'800.00		55'300.00		40'813.75	
6153.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		5'000.00		3'220.00
6153.4910.00	Interne Verrechnung Werkhof		165'500.00		167'000.00		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>324'400.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>331'800.00</b>	<b>53'700.00</b>	<b>308'676.56</b>	<b>49'920.00</b>
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>2'100.00</b>		<b>2'300.00</b>		<b>2'261.00</b>	
6210.3634.00	Beiträge an Velostation Solothurn	89 2'100.00		2'300.00		2'261.00	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriger</b>	<b>322'300.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>329'500.00</b>	<b>53'700.00</b>	<b>306'415.56</b>	<b>49'920.00</b>
6290.3101.00	Ankauf GA-Tageskarten	90 56'000.00		53'200.00		53'200.00	
6290.3130.00	Unterhalt GA-Tageskarten- Reservationssystem durch Dritte	700.00		700.00		616.56	
6290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Buswartehäuser)	2'000.00		2'000.00		2'500.00	
6290.3631.00	Beiträge an öffentlichen Verkehr	91 250'000.00		259'000.00		245'959.00	
6290.3634.00	Beiträge an Moonliner-Netz (Defizitgarantie)	4'600.00		4'600.00		4'140.00	
6290.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	9'000.00		10'000.00			
6290.4250.00	Verkäufe GA-Tageskarten	92	60'000.00		53'700.00		49'920.00



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'109'400.00</b>	<b>919'800.00</b>	<b>1'116'800.00</b>	<b>905'500.00</b>	<b>1'246'092.05</b>	<b>943'004.00</b>
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>513'300.00</b>	<b>513'300.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>588'663.85</b>	<b>588'663.85</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>	<b>513'300.00</b>	<b>513'300.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>588'663.85</b>	<b>588'663.85</b>
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Pumpwerk/Regenbecken)	500.00		1'000.00		338.00	
7201.3130.00	Reinigen u. Spülen Kanalisationen	20'000.00		20'000.00		17'750.40	
7201.3130.01	Nachführen Kanalisationskataster	3'000.00		3'000.00			
7201.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		384.85	
7201.3132.00	Honorare externe Berater	12'500.00	93	2'500.00		3'235.00	
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisationen	50'000.00		50'000.00		57'994.05	
7201.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-117.90	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen VV	1'100.00		2'100.00			
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	78'500.00		83'300.00		74'000.70	
7201.3510.00	Einlagen in Eigenkapital	34'900.00	94	20'000.00		142'729.38	
7201.3510.10	Einlagen in Werterhalt	6'000.00	95	15'000.00			
7201.3612.00	Beiträge an Betriebskosten ZASE Zuchwil	225'000.00	96	235'000.00		230'357.62	
7201.3612.10	Beiträge an Betriebskosten ARA Bellach	53'900.00	97	49'800.00		34'945.00	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	3'500.00		3'000.00			
7201.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	23'400.00		23'100.00		27'046.75	
7201.4240.00	Abwassergrundgebühren		98		188'000.00		188'190.70
7201.4240.10	Abwasserverbrauchsgebühren		99		280'000.00		352'744.50
7201.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen			14'500.00		16'000.00	16'979.45
7201.4990.01	Interne Verrechnung Gemeindestrassenentwässerung			30'800.00		30'800.00	30'749.20
<b>73</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>403'900.00</b>	<b>399'200.00</b>	<b>397'000.00</b>	<b>392'300.00</b>	<b>349'549.85</b>	<b>344'025.95</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbeseitigung (allgemein)</b>	<b>4'700.00</b>		<b>4'700.00</b>		<b>4'489.75</b>	
7300.3631.00	Beiträge Entsorgung tierischer Abfälle	3'700.00		3'700.00		3'578.85	
7300.3632.00	Beiträge Kadaversammelstelle Selzach	1'000.00		1'000.00		910.90	
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung SF</b>	<b>399'200.00</b>	<b>399'200.00</b>	<b>392'300.00</b>	<b>392'300.00</b>	<b>345'060.10</b>	<b>344'025.95</b>
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		289.45	
7301.3101.01	Einkauf Kehrlichmarken KEBAG	15'000.00					
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00	100	3'900.00		5'413.20	
7301.3111.00	Anschaffungen Maschinen/Geräte	3'000.00		12'000.00		2'626.70	
7301.3130.00	Sammlung/Entsorgung Kehrlich (inkl. Metall, Steine, Holz)	110'000.00		110'000.00		105'211.45	
7301.3130.01	Abgaben an Altlastenfonds	13'000.00		13'000.00		12'428.55	
7301.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		389.70	
7301.3130.20	Sammlung/Entsorgung Grüngut	160'000.00		163'000.00		153'339.40	
7301.3130.30	Sammlung/Entsorgung Altglas	6'500.00		6'500.00		6'180.60	
7301.3130.40	Sammlung/Entsorgung Altöl, Alu, Blech, Metall, Elektro, etc.	1'500.00		1'700.00		1'350.25	
7301.3130.50	Sammlung/Entsorgung Altpapier und Karton	7'000.00	101	5'200.00		5'361.70	
7301.3130.60	Sammlung/Entsorgung Sondermüll	1'500.00		6'500.00		1'517.15	
7301.3130.70	Sammlung/Entsorgung Hol- und Bringmört	3'000.00				525.65	
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		100.00		110.70	
7301.3151.00	Unterhalt Sammelstellen	2'500.00		2'000.00		2'732.00	
7301.3161.00	Miete Karton-Presscontainer	3'500.00		3'500.00		3'180.00	
7301.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-316.45	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
7301.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	9'000.00		9'000.00		8'000.00	



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3510.00	Einlagen in Eigenkapital					25'490.15	
7301.3636.00	Beiträge an Schule für Papiersammlung	15'000.00		14'000.00			
7301.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	31'500.00		29'000.00			
7301.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	10'700.00		10'600.00		10'593.85	
7301.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	300.00		300.00		636.05	
7301.4240.00	Kehrichtgrundgebühren		307'000.00		304'000.00		302'681.00
7301.4240.01	Verkauf Kehrichtmarken KEBAG		15'000.00				
7301.4250.00	Einnahmen Altöl, Alu, Blech, Eisen, Elektro, etc.		7'500.00		8'000.00		7'436.35
7301.4250.10	Einnahmen Altpapier		15'000.00		15'000.00		
7301.4510.00	Entnahmen aus Eigenkapital		19'200.00		30'500.00		
7301.4636.00	Einnahmen Altglas (Vetroswiss)		14'500.00		13'800.00		12'908.60
7301.4930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung		21'000.00		21'000.00		21'000.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>13'000.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>17'600.00</b>	<b>900.00</b>	<b>7'700.00</b>	<b>1'880.00</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>13'000.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>17'600.00</b>	<b>900.00</b>	<b>7'700.00</b>	<b>1'880.00</b>
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau (Bäche)	10'000.00		10'000.00		7'700.00	
7410.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV			4'600.00			
7410.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	3'000.00		3'000.00			
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'800.00		900.00		1'880.00
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'400.00</b>					
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'400.00</b>					
7500.3632.00	Beiträge an Vernetzungsprojekt	2'400.00					
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>98'900.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>117'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>120'065.70</b>	<b>5'765.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>83'200.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>103'100.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>100'713.55</b>	<b>5'765.00</b>
7710.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	3'000.00		3'400.00		2'714.55	
7710.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	1'000.00		1'000.00			
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500.00		7'500.00		8'686.15	
7710.3130.00	Bestattungskosten	3'000.00		5'000.00		2'266.60	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		400.00		406.00	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	12'000.00		20'000.00		7'913.85	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Friedhofhalle)	3'000.00		3'000.00		7'501.60	
7710.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	1'000.00		1'000.00			
7710.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV			5'500.00		5'000.00	
7710.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen altes VV					54'999.00	
7710.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	40'000.00		45'000.00			
7710.3930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		300.00		225.80	
7710.4240.00	Bestattungsgebühren		3'500.00		3'500.00		5'765.00
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriger</b>	<b>15'700.00</b>		<b>14'200.00</b>		<b>19'352.15</b>	
7790.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Umweltschutzkommission	2'900.00		2'900.00		1'760.00	
7790.3000.10	Besoldung Umweltschutzkommission	1'800.00		1'800.00		1'729.05	
7790.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Feuerungskontrolle	500.00		400.00			
7790.3130.00	Umweltprojekte der Umweltschutz- kommission	4'500.00		3'700.00		13'665.05	
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'000.00			
7790.3636.00	Beiträge für Bauabfallentsorgung	2'100.00		2'100.00		2'055.80	



EG Langendorf  
HRM2

## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
7790.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	400.00		300.00		142.25	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>77'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>76'100.00</b>		<b>180'112.65</b>	<b>2'669.20</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>77'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>76'100.00</b>		<b>180'112.65</b>	<b>2'669.20</b>
7900.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Planungskommission	7'000.00		7'000.00		3'990.00	
7900.3000.10	Besoldung Planungskommission	20'000.00		20'000.00		19'799.00	
7900.3130.00	Genemigungsgebühren für Nutzungspläne	108 4'000.00		2'000.00		1'823.00	
7900.3131.00	Nachführung amtliche Vermessung	3'000.00		3'000.00			
7900.3131.10	Nachführung digitalisierte Pläne					10'455.60	
7900.3132.00	Honorare externe Berater	109 20'000.00		10'000.00		4'485.15	
7900.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV			10'100.00		29'120.05	
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00			
7900.3632.00	Beiträge an Regionalplanung (Repla)	18'700.00		18'700.00		18'522.00	
7900.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen altes VV					89'999.00	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'200.00		2'300.00		1'918.85	
7900.4260.00	Rückerstattungen Planungskosten		2'000.00				2'669.20



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>310'900.00</b>	<b>478'500.00</b>	<b>298'600.00</b>	<b>454'500.00</b>	<b>171'240.25</b>	<b>452'068.65</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>3'100.00</b>		<b>3'800.00</b>		<b>2'783.40</b>	
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>2'200.00</b>		<b>2'900.00</b>		<b>2'146.05</b>	
8130.3631.00	Beiträge an Kanton für Tierseuchenbekämpfung	2'200.00		2'900.00		2'146.05	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>900.00</b>		<b>900.00</b>		<b>637.35</b>	
8140.3000.10	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	600.00		600.00		588.40	
8140.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hagelabwehr	200.00		200.00			
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		48.95	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>19'000.00</b>		<b>18'900.00</b>		<b>18'830.00</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>19'000.00</b>		<b>18'900.00</b>		<b>18'830.00</b>	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton (Waldfünlüber)	19'000.00		18'900.00		18'830.00	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>288'800.00</b>	<b>478'500.00</b>	<b>275'900.00</b>	<b>454'500.00</b>	<b>149'626.85</b>	<b>452'068.65</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>	<b>288'800.00</b>	<b>478'500.00</b>	<b>275'900.00</b>	<b>454'500.00</b>	<b>149'626.85</b>	<b>452'068.65</b>
8710.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Elektrakommission	3'500.00		3'500.00		4'520.00	
8710.3000.10	Besoldung Elektrakommission	6'000.00		6'000.00		5'920.15	
8710.3130.00	Nachführen Anlagebuchhaltung	10'000.00		8'000.00		12'311.50	
8710.3131.00	Planung Investitionen durch Dritte	5'000.00		2'500.00		10'544.70	
8710.3132.00	Belastungsmessungen TS, KVK, Endverbraucher	2'500.00		2'500.00			
8710.3132.10	Prüfen Hausanschlüsse und Anschlussgesuche	5'000.00		5'000.00		3'139.85	
8710.3132.20	Kabeleinmessungen, Plan- und Schemanachführungen	46'500.00	110	46'500.00		53'385.50	
8710.3132.50	Honorare übrige externe Berater	3'000.00		3'000.00		4'266.40	
8710.3143.00	Unterhalt Sekundärnetz	15'000.00	111	60'000.00		19'850.40	
8710.3143.10	Hausanschlüsse	25'000.00	112				
8710.3143.20	Kleinere Kabelsanierungen Sekundärnetz	20'000.00	113				
8710.3144.00	Unterhalt Kabelverteilkabinen	15'000.00		15'000.00		17'380.60	
8710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
8710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	26'300.00		16'000.00			
8710.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	93'000.00		94'900.00		5'770.40	
8710.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	11'200.00		11'200.00		11'669.00	
8710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	800.00		800.00		868.35	
8710.4120.00	Konzessionen AEK		114	113'500.00		114'500.00	114'310.25
8710.4240.00	Netznutzungsgebühren AEK		115	365'000.00		340'000.00	337'758.40



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>904'800.00</b>	<b>12'230'000.00</b>	<b>765'400.00</b>	<b>11'948'500.00</b>	<b>1'246'968.25</b>	<b>12'439'801.10</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>245'800.00</b>	<b>11'818'900.00</b>	<b>236'000.00</b>	<b>11'492'900.00</b>	<b>212'282.45</b>	<b>11'162'855.00</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>239'000.00</b>	<b>11'728'500.00</b>	<b>236'000.00</b>	<b>11'431'500.00</b>	<b>212'282.45</b>	<b>11'026'387.00</b>
9100.3180.10	Einzelwertberichtigungen Steuerguthaben					-45'935.05	
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigungen Steuerguthaben					20'135.05	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern	110'000.00		110'000.00		113'016.25	
9100.3611.00	Steuerveranlagungskosten Kanton	116 129'000.00		126'000.00		125'066.20	
9100.4000.04	Gemeindesteuern NP, Jahr 2004						169.55
9100.4000.05	Gemeindesteuern NP, Jahr 2005						221.80
9100.4000.06	Gemeindesteuern NP, Jahr 2006						239.10
9100.4000.07	Gemeindesteuern NP, Jahr 2007						94.40
9100.4000.08	Gemeindesteuern NP, Jahr 2008						478.05
9100.4000.09	Gemeindesteuern NP, Jahr 2009						-10'038.80
9100.4000.10	Gemeindesteuern NP, Jahr 2010						5'746.80
9100.4000.11	Gemeindesteuern NP, Jahr 2011						21'982.90
9100.4000.12	Gemeindesteuern NP, Jahr 2012						12'396.15
9100.4000.13	Gemeindesteuern NP, Jahr 2013				30'000.00		219'336.05
9100.4000.14	Gemeindesteuern NP, Jahr 2014		20'000.00		60'000.00		241'421.10
9100.4000.15	Gemeindesteuern NP, Jahr 2015		50'000.00		110'000.00		9'660'699.20
9100.4000.16	Gemeindesteuern NP, Jahr 2016		100'000.00		10'295'000.00		
9100.4000.17	Gemeindesteuern NP, Jahr 2017	117	10'430'000.00				
9100.4000.85	Bussen		5'000.00		5'000.00		9'537.20
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		12'000.00		10'000.00		13'410.70
9100.4002.00	Quellensteuern NP	118	540'000.00		450'000.00		542'029.00
9100.4010.07	Gemeindesteuern JP, Jahr 2007						1'584.00
9100.4010.08	Gemeindesteuern JP, Jahr 2008						1'649.10
9100.4010.09	Gemeindesteuern JP, Jahr 2009						2'034.60
9100.4010.10	Gemeindesteuern JP, Jahr 2010						7'750.40
9100.4010.11	Gemeindesteuern JP, Jahr 2011						24'274.75
9100.4010.12	Gemeindesteuern JP, Jahr 2012						-46'225.15
9100.4010.13	Gemeindesteuern JP, Jahr 2013				5'000.00		-51'873.55
9100.4010.14	Gemeindesteuern JP, Jahr 2014		5'000.00		20'000.00		2'257.00
9100.4010.15	Gemeindesteuern JP, Jahr 2015		10'000.00		30'000.00		350'404.25
9100.4010.16	Gemeindesteuern JP, Jahr 2016		30'000.00		400'000.00		
9100.4010.17	Gemeindesteuern JP, Jahr 2017	119	510'000.00				
9100.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten		16'500.00		16'500.00		16'808.40
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>6'800.00</b>	<b>90'400.00</b>		<b>61'400.00</b>		<b>136'468.00</b>
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundekontrollzeichen	120	6'800.00				
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	121		70'000.00	48'000.00		122'998.00
9101.4033.00	Hundesteuern	122		20'400.00	13'400.00		13'470.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>328'500.00</b>		<b>336'300.00</b>	<b>21'800.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>328'500.00</b>		<b>336'300.00</b>	<b>21'800.00</b>	
9300.3621.50	Abgaben Finanzausgleich					21'800.00	
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich FILA	123	167'200.00		221'200.00		
9300.4621.60	Beitrag Lastenausgleich FILA	124	161'300.00		115'100.00		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>		<b>189'000.00</b>	<b>78'600.00</b>	<b>286'000.00</b>	<b>115'200.00</b>	<b>258'004.07</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>		<b>185'500.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>282'500.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>254'490.52</b>
						<b>78'627.60</b>	



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
9610.3130.00	Post- und Bankgebühren	6'000.00		6'500.00		5'479.37	
9610.3406.00	Verzinsung Darlehen, etc.	120'000.00		220'000.00		188'151.70	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuer- rückzahlungen	45'000.00		40'000.00		43'880.00	
9610.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen (Abwasserbeseitigung)	14'500.00		16'000.00		16'979.45	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		6'000.00		9'000.00		8'694.25
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Steuern und anderen Forderungen		60'000.00		60'000.00		57'526.30
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		11'500.00		11'500.00		11'550.00
9610.4470.00	Pachtzinsen Oberhofweg		200.00		200.00		221.00
9610.4940.01	Interne Verrechnung Zinsen (Abfallbeseitigung)		300.00		300.00		636.05
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>3'500.00</b>	<b>600.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>34'200.00</b>	<b>3'513.55</b>	<b>34'200.00</b>
9630.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000.00		1'217.00	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		296.55	
9630.3441.40	Wertberichtigung Liegenschaften FV					2'000.00	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Steinackerweg 5)				33'600.00		33'600.00
9630.4470.10	Stellplatzmiete Kleidersammelcontainer		600.00		600.00		600.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'100.00</b>		<b>4'118.50</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'100.00</b>		<b>4'118.50</b>
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'000.00		4'100.00		4'118.50
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>470'000.00</b>		<b>243'400.00</b>		<b>754'881.73</b>	<b>1'160'000.00</b>
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>750'043.80</b>	<b>1'160'000.00</b>
9950.3052.02	Ausfinanzierung Pensionskasse PKSO					750'043.80	
9950.4260.00	Auflösung Rückstellung für Aus- finanzierung Pensionskasse PKSO						1'160'000.00
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>470'000.00</b>		<b>243'400.00</b>		<b>4'837.93</b>	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	470'000.00		243'400.00		4'837.93	
	<b>Total</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>18'078'482.25</b>	<b>18'078'482.25</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>18'078'482.25</b>	<b>18'078'482.25</b>



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

### Erläuterungen:

- 1 Nebst den ordentlichen Abstimmungen auf Bundes- und Kantonsebene finden 2017 die Kantons-, Regierungs- und Gemeinderatswahlen sowie die Wahl des Gemeindepräsidiums statt.
- 2 Gemäss GR-Beschluss aus dem Jahre 2014 werden die Beiträge in den Jahren, in welchen Gemeinderatswahlen stattfinden, auf das frühere Niveau erhöht.
- 3 Verabschiedung austretende Gemeinderats- und Kommissionsmitglieder zum Legislativende CHF 12'000; ordentlicher jährlicher Kredit.
- 4 Beitrag von CHF 3'000 an die Pistolenschützen anlässlich des 75-jährigen Vereinsjubiläums; übliche jährliche Vergabungen an Institutionen.
- 5 Redesign Gemeinde-Website CHF 9'000; Aktualisierung und Anbindung Telefonanlage der Gemeindeverwaltung an Quickline CHF 8'800 (dadurch lassen sich die jährlichen Telefonkosten der Gemeindeverwaltung um rund CHF 2'000 senken).
- 6 Die Überprüfung der Sachwerte zeigte, dass die Versicherungswerte etwas zu tief waren.
- 7 Lizenzgebühren, Support, usw.
- 8 Zusätzliche Planungssitzungen notwendig für Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug.
- 9 C1-Ausbildung; Realbrandausbildung; Erwerbsersatzentschädigungen für Kursbesuche.
- 10 Elektrolüfter CHF 7'000; Teilerneuerung Material TLF CHF 10'000 (Wasserwerfer, Hydroschild, Schaumrohr, Kettensäge); Ersatz von 2 Stk. Atemschutzfluchtgeräte CHF 4'200; 2 Stk. Rollmodule Wasserwehr CHF 4'500.
- 11 Ersatz Einsatzhelme CHF 18'500; Ersatz defekter Brandschutzbekleidung CHF 2'200.
- 12 Wartung/Revision Atemschutzgeräte; Service Hubstapler; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 13 Brandmeldeanlagen; Fehlalarm- u. Schadendiensteinsätze.
- 14 Subventionen auf Materialanschaffungen.
- 15 Gemeindebeitrag gemäss Budget der regionalen Zivilschutzorganisation Solothurn.
- 16 Gemäss Empfehlung des Kantons wird pro Kind mit CHF 220 gerechnet.
- 17 Grosse Bauklötze CHF 1'200; Materialaufbewahrungskisten CHF 600; Material für "bewegte Schule".
- 18 Anstelle des 4. Kindergartens wurde auf das Schuljahr 2016/2017 hin die Schulleitung in einem Containerprovisorium untergebracht. Der Mietaufwand wird daher neu unter dem Konto Nr. 2170.3161.00 belastet.
- 19 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 77 Kindergartenkinder.
- 20 Infolge einer zusätzlichen Schulklasse (plus 36 Lektionen), mehr Assistenzlektionen (plus 16 Lektionen) sowie Zunahme der speziellen Förderung (plus 4 Lektionen) und den jährlichen Erfahrungsanstiegen erhöhen sich die Besoldungen auf der Primarstufe.
- 21 Pro SchülerIn wird gemäss Empfehlung des Kantons mit CHF 375 gerechnet.
- 22 Stehpult mit Stehsitz CHF 1900; Ersatz Papierschneidemaschine CHF 850; Doppelschrank CHF 500; diverse kleinere Anschaffungen.
- 23 Projektwoche mit verschiedenen Themen CHF 7'000 (wird alle 2 Jahre durchgeführt während Schneesportwoche); Medaillen für Chutzenlauf CHF 400; Schulreisen, Buskurfahren, Eintritte, usw.
- 24 Infolge Platzmangel und maroder Unterkunft findet das jährliche Schneesportlager 2017 neu in Engelberg statt (bisher Fiescheralp), was mit höheren Kosten verbunden ist.
- 25 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 202 Primarschüler.
- 26 Durch die Einführung der Fachrichtungen "Soziales" und "Technisch" auf der Sek-Stufe, werden zusätzliche 9 Unterrichtslektionen benötigt und wegen einer Klasse mit grösserer Schülerzahl sind für das Schuljahr 2016/2017 zusätzliche 10 Assistenzlektionen notwendig.
- 27 Im Schuljahr 2016/2017 besuchen voraussichtlich 20 Schüler den Sek-P- oder 1. Gymnasialunterricht an der Kantonsschule in Solothurn.
- 28 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 116 Sek-I-Schüler.
- 29 Nebst den jährlichen Erfahrungsanstiegen bei den Besoldungen führen zudem leicht mehr Musikschüler zu höheren Lehrsätzen.
- 30 4 Djimbés für Grundschule, Klavierstimmen, usw.
- 31 Die leicht höhere Anzahl Musikschüler führt auch zu höheren Fachbelegungen, was auch einen höheren Kantonsbeitrag beinhaltet.
- 32 Mehr zu säubernde Räume, im Zusammenhang mit der Schulraumerweiterung und deren Provisorien ergeben mehr Reinigungsaufwand.





## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

### Funktionale Gliederung

- 33 Anpassung Telefonvermittlungsanlage an die Signaländerung der Swisscom CHF 5'000; 6 höhenverstellbare Tische für textiles Werken CHF 5'100; 20 höhenverstellbare Stühle für textiles Werken CHF 2'800; 1 Lehrerpult mit Korpus und Stuhl CHF 2'400; unvorhergesehenes.
- 34 Je 1 Stk. Whitebord, Beamer u. Visualiser für die Primarschule im Totalbetrag von CHF 6'000; Ersatz von je 3 älteren Beamern in der Primarschule und der Kreisoberstufe CHF 5'500.
- 35 Jährliche Revision und Sicherheitskontrolle der Turngeräte CHF 7'000; unvorhersehbarer Ersatz von defektem Material wie Matten, Trampolin, Bälle, etc.
- 36 Winkelschleifer, Blindnietpistole, Akkuheckenschere, Rückensprüngerät.
- 37 Jährliche externe Sicherheitsinspektion sämtlicher Spielplätze gemäss europäischen Sicherheitsnormen CHF 3'000; Unterhalt und Pflege der Grünflächen und Reparaturen von Spielgeräten.
- 38 Ersatz Brunnen und Wasserablauf vor Schulhaus C CHF 25000; Montage von 25 Einbauschränken im Schulhaus C für Materialablage CHF 8'000; zusätzliche Einbauschränke in den Zwischenräumen (EG West u. OG) im Schulhaus C CHF 10'700; Böden in 4 Schulzimmern in den Schulhäusern A u. B abschleifen und neu siegeln CHF 18'000; Sanierung Kopierraum im 1. OG Schulhaus B (Boden, Wände, Schränke) CHF 10'000; Umbau Reinigungsraum Schulhaus CHF 10'000 (heute fehlt ein Bodenablauf zur Reinigung der Maschinen u. Geräte); üblicher jährlicher Unterhalt.
- 39 Service und Unterhalt von Reinigungsmaschinen.
- 40 Siehe Bemerkung unter Konto Nr. 2110.3161.00
- 41 Ersatz Bildschirme im Computerunterrichtsraum CHF 3'700 (12 Stk.); Teilersatz von Notebooks der Lehrpersonen CHF 8'500 (10 Stk.); Erneuerung HD-Guard-Lizenzvertrag für 60 Clients CHF 2'700; unvorhersehbarer Ersatz von defekter Hardware.
- 42 Verbrauchsmaterial und Jahreslizenzgebühren.
- 43 Aufgrund von durchgeführten Datenerhebungen werden die externen Supportkosten zwischen der Unter- u. Oberstufe ab 2017 halbiert (vorher 1/3 Unterstufe und 2/3 Oberstufe).
- 44 Weil die Aufgaben der Schulleitung immer aufwändiger und vielfältiger werden, hat der Gemeinderat auf Antrag des Lenkungsausschusses GESLOR das Schulleitungspensum um 10% auf 200% per 1.1.2017 erhöht.
- 45 Die administrativen Arbeiten nehmen durch die verschiedenen Reformen des Bildungswesens zu. Aufgrund der Stellen- und Pensenüberprüfung durch den Lenkungsausschuss GESLOR hat der Gemeinderat auf Antrag hin das Pensum des Schulsekretariats per 1.1.2017 um 50% auf neu 110% erhöht.
- 46 Aufgrund von durchgeführten Datenerhebungen werden die externen Supportkosten zwischen der Unter- u. Oberstufe ab 2017 halbiert (vorher 1/3 Unterstufe und 2/3 Oberstufe).
- 47 Lehrerfortbildungen für sämtliche Lehrpersonen des GESLOR-Schulkreises. Gemäss Empfehlung des Kantons ist mit CHF 400 pro Lehrperson zu budgetieren.
- 48 Neu werden unter dieser Position auch die jährlichen KOS-Nachrichten budgetiert (vorher Konto Nr. 2196.3199.00).
- 49 Pro SchülerIn rund CHF 500.
- 50 Ersatz Bildschirme im Computerunterrichtsraum CHF 3'700 (12 Stk.); Teilersatz von Notebooks der Lehrpersonen CHF 8'500 (10 Stk.); Erneuerung HD-Guard-Lizenzvertrag für 60 Clients CHF 2'700; unvorhersehbarer Ersatz von defekter Hardware.
- 51 Verbrauchsmaterial und Jahreslizenzgebühren.
- 52 Siehe Bemerkung unter Konto Nr. 2196.3100.00
- 53 Im Schuljahr 2016/2017 besuchen voraussichtlich 10 Kinder eine Sonderschule.
- 54 Gemäss den vorliegenden kantonalen Verfügungen werden im Schuljahr 2016/2017 3 Schüler aus Langendorf eine Talentförderklasse in Solothurn besuchen.
- 55 Gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss vom 13.6.2016 über die Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben wird neu auch das Naturmuseum Solothurn unterstützt.
- 56 Gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss vom 13.6.2016 über die Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben wird die Zentralbibliothek ab 2017 mit einem tieferen Betrag als bisher unterstützt.
- 57 Gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss vom 13.6.2016 über die Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben wird ab 2017 das Städtebundtheater mit einem höheren Beitrag unterstützt.
- 58 Ersatz alte Holzfenster auf der Nordseite der Küche CHF 8'000; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 59 Seit 2016 sind die Gemeinden für das Anlassbewilligungsverfahren zuständig (vorher Kanton). Budgetierte Einnahmen basieren auf den Anlässen in früheren Jahren und dem seit 1.1.2016 gültigen Gemeindereglement für die Bewilligung von Freinächten und gewerblichen Gelegenheitsanlässen.
- 60 Gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss vom 13.6.2016 über die Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben wird neu auch die Kunsteisbahn Zuchwil unterstützt.
- 61 Gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss vom 13.6.2016 über die Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben wird ab 2017 das alte Spital mit einem leicht höheren Beitrag unterstützt.
- 62 Ersatz Kletterbaum Heimlisbergspielplatz CHF 6'000; üblicher jährlicher Unterhalt.



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

### Funktionale Gliederung

- 63 Einige der im Dorf vorhandenen Brunnen sind in schlechtem Zustand und müssen repariert werden - Kostenpunkt total CHF 9'500 (Dorfplatz CHF 5'500; Schulhaus CHF 2'000; Chäsi CHF 2'000); üblicher jährlicher Unterhalt.
- 64 Gemäss ASO ist mit CHF 59 je Einwohner zu rechnen (Vorjahr CHF 56).
- 65 Gemäss Budgeteingabe des Spitexvereins. Geringere Personalkosten sowie leicht höhere Einnahmen führen 2017 zu einer Reduktion des Gemeindebeitrages.
- 66 Gemäss Amt für soziale Sicherheit (ASO) ist mit 40 Rp. je Einwohner zu rechnen (wie Vorjahr).
- 67 Gemäss ASO ist mit CHF 17 je Einwohner zu rechnen (wie Vorjahr).
- 68 Gemäss ASO ist mit CHF 4.40 je Einwohner zu rechnen (Vorjahr CHF 4.00).
- 69 Gemäss ASO ist mit 119 CHF je Einwohner zu rechnen (Vorjahr 104 CHF).
- 70 Gemäss ASO ist mit CHF 6.70 je Einwohner zu rechnen (Vorjahr CHF 6.00).
- 71 Gemäss ASO ist mit CHF 150 je Einwohner zu rechnen (Vorjahr CHF 130).
- 72 Gemäss GR-Beschluss vom 28.4.2014 darf die Erfolgsrechnung - solange sich im Fonds "Seniorenausflug" (Bilanzkonto Nr. 20910.02) noch Mittel befinden - jährlich mit CHF 10'000 belastet werden. Die den Budgetbetrag übersteigenden Ausgaben sind über den Fonds auszugleichen.
- 73 Gemäss ASO ist mit CHF 16 je Einwohner zu rechnen (Vorjahr CHF 18).
- 74 Damit die Kinderkrippe einkommensabhängige Tarife anbieten kann, subventioniert die Gemeinde 5 Plätze zu je CHF 10'300.
- 75 Damit der Schülerhort einkommensabhängige Tarife anbieten kann, subventioniert die Gemeinde 5 Plätze zu je CHF 10'300.
- 76 Gemäss Budgeteingabe des Vereins Mütter-/Väterberatung Solothurn-Lebern.
- 77 Gemäss ASO zeigen die Plafonierung der Arbeitsmarktintegrationskosten sowie die weiteren Massnahmen zur Kostensenkung in der Sozialhilfe Wirkung. Dadurch sanken im Jahr 2015 die Sozialhilfekosten zum ersten Mal seit 2003. Für 2017 erwartet das ASO weitere Einsparungen. Pro Einwohner ist im Kanton Solothurn mit Sozialhilfezahlungen von CHF 365 zu rechnen (Vorjahr CHF 402).
- 78 Siehe Begründung unter Konto Nr. 5720.3632.00
- 79 Gemäss Budget des Zweckverbandes Sozialregion Mittlerer und unterer Leberberg.
- 80 Gemäss ASO ist mit CHF 1.30 je Einwohner zu rechnen (wie Vorjahr).
- 81 Gemäss ASO ist mit CHF 1.70 je Einwohner zu rechnen (wie Vorjahr).
- 82 Reparatur Winterschäden; kleinere Strassenflickarbeiten.
- 83 Reparatur Brunnen und Brunneninsel sowie neuer Wasserablauf mit Einleitung in den Dorfbach CHF 24'000; Ausweitung der Parkgebührenpflicht auf ganzen Dorfplatz (inkl. ehemaliger Migros-Platz) damit das Wildparkiererproblem gelöst werden kann. Dazu muss die alte Parkuhr ersetzt und versetzt werden für CHF 10'000 und die Parkplätze müssen neu markiert und evtl. nummeriert werden für CHF 5'000.
- 84 Statiküberprüfungen, Rissanierungen, Wasserpumpenersatz, etc.
- 85 Für die Erweiterung und Erstellung der gebührenpflichtigen Parkfelder beim Dorfplatz ist vorgesehen, dass aus dem bestehenden Fonds "Ersatzabgaben für Parkplatzbauten" (Bilanzkonto Nr. 29100.01) ein Betrag von CHF 20'000 entnommen wird. Siehe dazu auch Kommentar unter Konto Nr. 6151.3140.00
- 86 Service Salzsteuer CHF 2'500; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 87 Ersatz Notebook CHF 1'000; EDV-Anbindung des Werkhofes an die Informatiklösung der Gemeindeverwaltung.
- 88 Unvorhersehbarer Ersatz von defekten Geräten, Maschinen, Werkzeugen.
- 89 Gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss vom 13.6.2016 über die Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben wird die Velostation ab 2017 mit einem tieferen Betrag als bisher unterstützt.
- 90 4 Gemeinde-Tageskarten à CHF 14'000 - per Dezember 2016 hat die SBB die Preise für die Gemeindetageskarten um ca. 5,3% erhöht.
- 91 Gemeindebeitrag gemäss Kostenteiler des Amtes für Verkehr und Tiefbau.
- 92 Die Nachfrage für die Tageskarten ist hoch und die Auslastung beträgt knapp 92%. Weil die SBB die Preise ständig erhöht, muss nach längerer Zeit nun auch der Verkaufspreis pro Tageskarte erhöht werden. Damit die Barauslagen der Gemeinde gedeckt sind, hat der Gemeinderat am 26.9.2016 beschlossen, dass der Verkaufspreis ab 1.1.2017 CHF 45 je Tageskarte beträgt.
- 93 Planung für die Zustandserhebung der sanierungsbedürftigen Abwasserhausanschlüsse CHF 10'000; unvorhergesehenes.
- 94 Rechnungsausgleich
- 95 Die effektiven Abschreibungen gemäss Kanton sind tiefer als jene nach der Werterhaltungsberechnung. Daher muss die Pflichteinlage in den Werterhalt im 2017 erhöht werden.
- 96 Gemäss Budgeteingabe des ZASE.
- 97 Gemäss Budget ARA Bellach-Lommiswil-Langendorf (inkl. CHF 9 Abgabe an den Bund je Einwohner für die Elimination von Mikroverunreinigungen im Abwasser).



## 5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

### Funktionale Gliederung

- 98 Schätzung gemäss effektiven Zahlen pro 2016.
- 99 Gemäss Verbrauchszahlen Vorjahre.
- 100 Gestaltung, Druck und Versand Entsorgungskalender.
- 101 Die Entleerungsintervalle der Sammelmulden werden infolge Mengenzunahme kürzer.
- 102 Schätzung gemäss effektiven Zahlen pro 2016.
- 103 Rechnungsausgleich
- 104 Gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss vom 13.6.2016 über die Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben wird das Vernetzungsprojekt ab 2017 mit einem höheren Betrag unterstützt. Bisher wurde die Biodiversität im mittleren und unteren Leberberg mit jährlich CHF 700 unterstützt. Die Belastung erfolgte bisher über den Kredit der Umweltschutzkommission für Projekte.
- 105 Im Zusammenhang mit der Friedhofumgestaltung müssen noch 5-6 Bäume, im Betrag von ca. CHF 4'000, als Schattenspendler gesetzt werden; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 106 Infoanlass Neophyten CHF 3'000; Abfallkonzept optimieren CHF 1'500.
- 107 Weiterbildungen der USK-Mitglieder im Bereich Biodiversität, Abfallverwertung, Recycling. Aktualisierung Abfallreglement und Gebührentarif.
- 108 Primär kantonale Gebühren im Zusammenhang mit der Ortsplanungsrevision.
- 109 Eventuelle Zusatzleistungen für die laufende Ortsplanungsrevision; Überarbeitung Massnahmenplan Verkehrssicherheit; unvorhergesehenes.
- 110 In dieser Position ist für die Migration der CAD-Daten auf das Geo-Informationssystem (GIS) die 3. und somit letzte Tranche von CHF 30'000 enthalten.
- 111 Zur Erhöhung der Aussagekraft werden ab 2017 die Aufwendungen für Hausanschlüsse und kleinere Kabelsanierungen separat unter den Konten Nr. 8710.3143.10 und 8710.3143.20 ausgewiesen.
- 112 Siehe Bemerkung unter Konto Nr. 8710.3143.00
- 113 Siehe Bemerkung unter Konto Nr. 8710.3143.00
- 114 Schätzung anhand der effektiven Vergütung im Jahre 2016.
- 115 Schätzung anhand der geplanten Betriebskosten pro 2016.
- 116 Schätzung anhand der Belastungen für 2015 und 2016.
- 117 Grundlage zur Berechnung der Steuererträge bilden die - zu einem Grossteil bereits definitiv veranlagten - Kalenderjahre 2013 - 2015 sowie die Zu-/Wegzugsbewegungen des Jahres 2016. Budgetiert wurde mit einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Steuersatz von 115% der einfachen Staatssteuer.
- 118 Grobe Schätzung anhand der effektiven Zahlen 2015 und 1. Semester 2016.
- 119 Grundlage zur Berechnung der Steuererträge bilden die Kalenderjahre 2013 - 2015 und die gegenwärtige Wirtschaftslage. Budgetiert wurde mit einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Steuersatz von 115% der einfachen Staatssteuer.
- 120 Ca. 170 Hunde à CHF 40.
- 121 Grobe Schätzung anhand der Jahre 2014 bis 2016.
- 122 Ca. 170 Hunde à CHF 120.
- 123 Beitrag gemäss provisorischer Meldung des Amtes für Gemeinden. Beim Ressourcenbeitrag wird die unterschiedliche Steuerkraft zwischen den Gemeinden ausgeglichen (horizontaler Ausgleich) = Disparitätenausgleich. Da der Steuerkraftindex von Langendorf im Vergleich zum Vorjahr um 1,2% auf 96,1% gestiegen ist, sinkt der Beitrag gegenüber dem Vorjahr.
- 124 Beitrag gemäss provisorischer Meldung des Amtes für Gemeinden. Dieser Lastenausgleich beinhaltet Bereiche nach den Gesichtspunkten geografisch-topografisch, sozio-demografisch sowie Zentrumslasten. Langendorf befindet sich im Topf des sozio-demografischen Ausgleichs. D. h. hier handelt es sich um Gemeinden mit sogenannten verstärkt auftretenden A-Faktoren (Arbeitslosigkeit, Ausländer, Arme, Alleinerziehende, Ältere). Diese Faktoren verursachen zusätzliche Kosten.
- 125 Diverse Umschuldungen zu besseren Zinskonditionen führen zu tieferem Aufwand.
- 126 Der Mietvertrag für die Asylunterkunft am Steinackerweg 5 wurde per 31.8.2016 durch die Mieterschaft SDMUL gekündigt. Da jedoch eine andere Gemeinde die Asylanten nicht aufnehmen wollte, wohnen sie momentan immer noch am Steinackerweg 5. Sobald eine neue Unterkunft besteht, werden sie umziehen.



### 5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>17'931'700.00</b>		<b>17'639'200.00</b>		<b>18'073'644.32</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>7'829'400.00</b>		<b>7'325'900.00</b>		<b>8'065'327.85</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>250'800.00</b>		<b>238'800.00</b>		<b>227'998.35</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	198'800.00		186'800.00		173'041.95	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	52'000.00		52'000.00		54'956.40	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>1'632'700.00</b>		<b>1'554'100.00</b>		<b>1'537'519.65</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'632'700.00		1'554'100.00		1'537'519.65	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>4'588'000.00</b>		<b>4'232'500.00</b>		<b>4'238'030.05</b>	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'588'000.00		4'232'500.00		4'238'030.05	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'261'300.00</b>		<b>1'176'300.00</b>		<b>1'887'306.70</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	478'500.00		452'100.00		449'269.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	734'000.00		678'000.00		1'415'255.25	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40'300.00		38'000.00		36'667.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'500.00		8'200.00		-13'885.10	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>12'000.00</b>		<b>36'100.00</b>		<b>104'138.00</b>	
3064	Überbrückungsrenten	12'000.00		36'100.00		104'138.00	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>84'600.00</b>		<b>88'100.00</b>		<b>70'335.10</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	74'900.00		77'900.00		61'554.75	
3099	Übriger Personalaufwand	9'700.00		10'200.00		8'780.35	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'706'600.00</b>		<b>2'628'900.00</b>		<b>2'258'803.78</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>415'900.00</b>		<b>397'300.00</b>		<b>351'085.41</b>	
3100	Büromaterial	56'400.00		53'100.00		40'562.82	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	161'600.00		149'200.00		125'485.25	
3102	Drucksachen, Publikationen	21'000.00		18'900.00		18'036.35	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'300.00		10'900.00		7'506.97	
3104	Lehrmittel	152'600.00		149'200.00		144'312.77	
3105	Lebensmittel	15'000.00		15'000.00		14'826.80	
3106	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		354.45	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>209'600.00</b>		<b>182'100.00</b>		<b>122'048.79</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	46'100.00		21'000.00		18'261.79	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	72'000.00		69'600.00		81'526.95	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	24'200.00		19'800.00		3'394.05	
3113	Hardware	43'000.00		48'000.00		14'142.50	
3118	Immateriellen Anlagen	17'800.00		9'000.00			
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	6'500.00		14'700.00		4'723.50	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>295'400.00</b>		<b>304'800.00</b>		<b>284'758.35</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	295'400.00		304'800.00		284'758.35	



## 5.3 Erfolgsrechnung

### Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>693'400.00</b>		<b>660'200.00</b>		<b>610'349.13</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	476'100.00		468'200.00		414'674.98	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000.00		5'500.00		21'000.30	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	142'000.00		122'000.00		112'600.55	
3134	Sachversicherungsprämien	53'400.00		50'600.00		48'726.20	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	8'500.00		8'500.00		8'084.10	
3137	Steuern und Abgaben	5'400.00		5'400.00		5'263.00	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>578'500.00</b>		<b>547'800.00</b>		<b>465'309.29</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	100'500.00		54'000.00		21'972.30	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	112'000.00		112'000.00		114'413.65	
3142	Unterhalt Wasserbau	10'000.00		10'000.00		7'700.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	130'000.00		130'800.00		91'630.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	226'000.00		241'000.00		229'592.54	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>221'900.00</b>		<b>263'500.00</b>		<b>218'968.11</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	3'500.00		3'500.00		572.30	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	93'800.00		112'000.00		94'061.75	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'600.00		22'000.00		20'850.11	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	102'000.00		126'000.00		103'483.95	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>47'800.00</b>		<b>49'800.00</b>		<b>29'438.40</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	26'300.00		26'300.00		26'258.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	21'500.00		23'500.00		3'180.00	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>87'100.00</b>		<b>73'900.00</b>		<b>59'999.45</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	23'200.00		21'900.00		22'409.25	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'900.00		52'000.00		37'590.20	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>111'000.00</b>		<b>111'000.00</b>		<b>87'961.90</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-25'054.35	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	111'000.00		111'000.00		113'016.25	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>46'000.00</b>		<b>38'500.00</b>		<b>28'884.95</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	46'000.00		38'500.00		28'884.95	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>853'600.00</b>		<b>879'800.00</b>		<b>732'973.05</b>	
<b>330</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>850'600.00</b>		<b>876'800.00</b>		<b>732'973.05</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	850'600.00		876'800.00		732'973.05	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00			
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>168'500.00</b>		<b>263'500.00</b>		<b>235'545.25</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>120'000.00</b>		<b>220'000.00</b>		<b>188'151.70</b>	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	120'000.00		220'000.00		188'151.70	



## 5.3 Erfolgsrechnung

### Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>1'513.55</b>	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000.00		1'217.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500.00		500.00		296.55	
<b>344</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>					<b>2'000.00</b>	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					2'000.00	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>45'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>43'880.00</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	45'000.00		40'000.00		43'880.00	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>40'900.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>168'219.53</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>40'900.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>168'219.53</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	40'900.00		35'000.00		168'219.53	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>4'944'000.00</b>		<b>5'197'200.00</b>		<b>5'013'446.86</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>747'500.00</b>		<b>847'100.00</b>		<b>795'801.27</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	383'400.00		461'500.00		415'350.80	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	364'100.00		385'600.00		380'450.47	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>					<b>21'800.00</b>	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich					21'800.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>4'190'800.00</b>		<b>4'342'000.00</b>		<b>4'195'845.59</b>	
3631	Beiträge an Kanton	1'296'900.00		1'179'500.00		1'220'313.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'066'600.00		2'233'700.00		2'069'716.98	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	36'500.00		21'900.00		6'401.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	789'500.00		905'600.00		898'126.96	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'300.00		1'300.00		1'287.15	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>5'700.00</b>		<b>8'100.00</b>			
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	5'700.00		8'100.00			
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>504'997.00</b>	
<b>383</b>	<b>Zusätzliche Abschreibungen</b>					<b>504'997.00</b>	
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					504'997.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>1'388'700.00</b>		<b>1'308'900.00</b>		<b>1'094'331.00</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>165'500.00</b>		<b>167'000.00</b>			
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	165'500.00		167'000.00			
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>84'300.00</b>		<b>83'500.00</b>		<b>88'129.30</b>	



## 5.3 Erfolgsrechnung

### Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	84'300.00		83'500.00		88'129.30	
<b>394</b>	<b>Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>14'800.00</b>		<b>16'300.00</b>		<b>17'615.50</b>	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	14'800.00		16'300.00		17'615.50	
<b>399</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>	<b>1'124'100.00</b>		<b>1'042'100.00</b>		<b>988'586.20</b>	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'124'100.00		1'042'100.00		988'586.20	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>18'401'700.00</b>		<b>17'882'600.00</b>		<b>18'078'482.25</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>11'802'400.00</b>		<b>11'476'400.00</b>		<b>11'146'046.60</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>11'157'000.00</b>		<b>10'960'000.00</b>		<b>10'717'723.20</b>
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		10'617'000.00		10'510'000.00		10'175'694.20
4002	Quellensteuern natürliche Personen		540'000.00		450'000.00		542'029.00
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>555'000.00</b>		<b>455'000.00</b>		<b>291'855.40</b>
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		555'000.00		455'000.00		291'855.40
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>70'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>122'998.00</b>
4022	Vermögensgewinnsteuern		70'000.00		48'000.00		122'998.00
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>20'400.00</b>		<b>13'400.00</b>		<b>13'470.00</b>
4033	Hundesteuern		20'400.00		13'400.00		13'470.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>113'500.00</b>		<b>114'500.00</b>		<b>114'310.25</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>113'500.00</b>		<b>114'500.00</b>		<b>114'310.25</b>
4120	Konzessionen		113'500.00		114'500.00		114'310.25
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>1'720'200.00</b>		<b>1'651'500.00</b>		<b>2'879'842.05</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>142'000.00</b>		<b>135'000.00</b>		<b>142'050.85</b>
4200	Ersatzabgaben		142'000.00		135'000.00		142'050.85
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>37'500.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>22'663.25</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		37'500.00		35'000.00		22'663.25
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>85'000.00</b>		<b>83'500.00</b>		<b>84'370.00</b>
4230	Schulgelder		85'000.00		83'500.00		84'370.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>1'197'600.00</b>		<b>1'151'000.00</b>		<b>1'225'469.50</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'197'600.00		1'151'000.00		1'225'469.50
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>82'500.00</b>		<b>76'700.00</b>		<b>57'356.35</b>
4250	Verkäufe		82'500.00		76'700.00		57'356.35



## 5.3 Erfolgsrechnung

### Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen</b>		<b>175'200.00</b>		<b>169'700.00</b>		<b>1'347'495.10</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		175'200.00		169'700.00		1'347'495.10
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>400.00</b>		<b>600.00</b>		<b>437.00</b>
4270	Bussen		400.00		600.00		437.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>219'600.00</b>		<b>260'900.00</b>		<b>252'364.90</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>66'000.00</b>		<b>69'000.00</b>		<b>66'220.55</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		6'000.00		9'000.00		8'694.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		60'000.00		57'526.30
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>				<b>33'600.00</b>		<b>33'600.00</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				33'600.00		33'600.00
<b>445</b>	<b>Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV</b>		<b>11'500.00</b>		<b>11'500.00</b>		<b>11'550.00</b>
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		11'500.00		11'500.00		11'550.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>142'100.00</b>		<b>146'800.00</b>		<b>140'994.35</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		142'100.00		146'800.00		140'994.35
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>39'200.00</b>		<b>30'500.00</b>		
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>39'200.00</b>		<b>30'500.00</b>		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		19'200.00		30'500.00		
4511	Entnahmen aus Fonds EK		20'000.00				
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>3'118'100.00</b>		<b>3'039'900.00</b>		<b>2'591'587.45</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>916'800.00</b>		<b>853'500.00</b>		<b>1'090'513.10</b>
4611	Entschädigungen von Kanton		37'700.00		37'200.00		37'770.70
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		879'100.00		816'300.00		1'052'742.40
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>328'500.00</b>		<b>336'300.00</b>		
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		328'500.00		336'300.00		
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'868'800.00</b>		<b>1'846'000.00</b>		<b>1'496'955.85</b>
4630	Beiträge vom Bund		5'500.00		5'000.00		6'812.00
4631	Beiträge von Kanton		1'598'300.00		1'550'200.00		1'252'772.80
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		220'500.00		237'000.00		194'500.95
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		14'500.00		13'800.00		12'908.60
4637	Beiträge von privaten Haushalten		30'000.00		40'000.00		29'961.50
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'100.00</b>		<b>4'118.50</b>
4699	Rückverteilungen		4'000.00		4'100.00		4'118.50





### 5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>1'388'700.00</b>		<b>1'308'900.00</b>		<b>1'094'331.00</b>
491	<b>Dienstleistungen</b>		<b>165'500.00</b>		<b>167'000.00</b>		
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		165'500.00		167'000.00		
493	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>84'300.00</b>		<b>83'500.00</b>		<b>88'129.30</b>
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		84'300.00		83'500.00		88'129.30
494	<b>Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>14'800.00</b>		<b>16'300.00</b>		<b>17'615.50</b>
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		14'800.00		16'300.00		17'615.50
499	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>		<b>1'124'100.00</b>		<b>1'042'100.00</b>		<b>988'586.20</b>
4990	Übrige interne Verrechnungen		1'124'100.00		1'042'100.00		988'586.20
9	<b>Abschlusskonten</b>	<b>470'000.00</b>		<b>243'400.00</b>		<b>4'837.93</b>	
90	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>470'000.00</b>		<b>243'400.00</b>		<b>4'837.93</b>	
900	<b>Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)</b>	<b>470'000.00</b>		<b>243'400.00</b>		<b>4'837.93</b>	
9000	Ertragsüberschuss	470'000.00		243'400.00		4'837.93	
	<b>Total</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>18'078'482.25</b>	<b>18'078'482.25</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>18'401'700.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>17'882'600.00</b>	<b>18'078'482.25</b>	<b>18'078'482.25</b>

# **Investitionsrechnung**

## 6. Investitionsrechnung (Zusammenzug)

Funktionale Gliederung	Budget 2017		Budget 2016		J-Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>1 Öffent. Ordnung/Sicherheit</b>	<b>587'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		425'000.00		105'000.00		0.00
<b>2 Bildung</b>	<b>788'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>98'444.75</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		788'000.00		200'000.00		98'444.75
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40'316.40</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		0.00		0.00		40'316.40
<b>4 Gesundheit</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>6 Verkehr</b>	<b>338'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>534'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>277'321.75</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		338'000.00		534'000.00		277'321.75
<b>7 Umweltschutz/Raumordnung</b>	<b>85'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>156'418.25</b>	<b>48'297.50</b>
Nettoergebnis		0.00		135'000.00		108'120.75
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>545'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>577'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>223'042.90</b>	<b>37'272.50</b>
Nettoergebnis		500'000.00		557'000.00		185'770.40
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>292'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>795'544.05</b>	<b>85'570.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>						
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>2'051'000.00</b>		<b>1'531'000.00</b>		<b>709'974.05</b>
<b>Total</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>795'544.05</b>	<b>795'544.05</b>

## 6.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 2-stufig

Sachgruppen	Budget 2017	Budget 2016	J-Rechnung 2015
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	2'230'000.00	1'182'000.00	656'461.80
52 Immaterielle Anlagen	0.00	235'000.00	39'120.05
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	113'000.00	154'000.00	99'962.20
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>795'544.05</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	1.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	292'000.00	40'000.00	85'569.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>292'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>85'570.00</b>
<b>Investitionen</b>			
Total Investitionsausgaben	2'343'000.00	1'571'000.00	795'544.05
Total Investitionseinnahmen	292'000.00	40'000.00	85'570.00
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-2'051'000.00</b>	<b>-1'531'000.00</b>	<b>-709'974.05</b>

**6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)**

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>587'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>105'000.00</b>			
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>587'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>105'000.00</b>			
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>587'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>105'000.00</b>			
1500.5060.01	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)	487'000.00					
1500.5620.16	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2016			105'000.00			
1500.5620.17	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2017	100'000.00					
1500.6310.00	Beiträge SGV an Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)		162'000.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>788'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>98'444.75</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>788'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>98'444.75</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>788'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>98'444.75</b>	
2170.5040.00	Planungskredit Schulraumerweiterung	530'000.00					
2170.5040.01	Sanierung Schulhaus A pro 2017	65'000.00					
2170.5040.02	Sanierung Schulhaus B pro 2017	151'000.00					
2170.5060.01	EDV- u. Wandtafelersatz Primarschule					36'502.40	
2170.5060.02	Ersatz Schulmobiliar	42'000.00		50'000.00			
2170.5090.01	Schulraumplanung/-entwicklung					61'942.35	
2170.5290.02	Planung Schulraumerweiterung			150'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>					<b>40'316.40</b>	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>					<b>40'316.40</b>	
<b>3424</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>					<b>40'316.40</b>	
3424.5660.00	Spiel- u. Begegnungsplätze in Langendorf					40'316.40	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>338'000.00</b>		<b>534'000.00</b>		<b>277'321.75</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>338'000.00</b>		<b>534'000.00</b>		<b>277'321.75</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>13'000.00</b>		<b>49'000.00</b>		<b>59'645.80</b>	
6130.5610.13	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2013					7'645.80	
6130.5610.14	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2014					21'000.00	
6130.5610.15	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2015					31'000.00	
6130.5610.16	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2016			49'000.00			
6130.5610.17	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2017	13'000.00					
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>294'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		<b>217'675.95</b>	
6150.5010.02	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2015					72'249.30	
6150.5010.03	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2016			92'000.00			
6150.5010.04	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2017	50'000.00					

**6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)**

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.21	Sanierung Strassenbeleuchtung Steinackerweg Nord (3. Etappe: Abschnitt Föhrenstrasse bis Dr. Rudolf Probst-Weg)					37'751.60	
6150.5010.22	Sanierung Strassenbeleuchtung Sunnerain					66'401.05	
6150.5010.23	Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich der Strassenbeleuchtungen	10	14'000.00	14'000.00		7'300.00	
6150.5010.24	Massnahmen Verkehrssicherheit (2. Tranche)	11	50'000.00				
6150.5010.25	Sanierung Strassenbeleuchtung Stöcklimattstrasse Süd (südlicher Teil)			37'000.00			
6150.5010.26	Fussweg Wildbachstrasse Ost			107'000.00			
6150.5010.27	Strasse Wildbachstrasse Ost (Verlängerung)			140'000.00			
6150.5010.28	Sanierung Rohranlagen Strassenbeleuchtung im Zusammenhang mit Projekt FttX	12	19'000.00	60'000.00			
6150.5010.29	Sanierung Grünernstrasse	13	85'000.00				
6150.5010.30	Sanierung Strassenbeleuchtung Grünernstrasse	14	76'000.00				
6150.5090.00	Netzschema Strassenbeleuchtung					33'974.00	
<b>6153</b>	<b>Werkhof</b>		<b>31'000.00</b>	<b>35'000.00</b>			
6153.5060.01	Ersatzfahrzeug für Boschung-Pony			35'000.00			
6153.5060.02	Aufsitztraktor Kubota	15	31'000.00				
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>85'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>156'418.25</b>
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		<b>85'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>117'298.20</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>		<b>85'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>117'298.20</b>
7201.5032.00	Fremdwasser Schulhausstrasse/Wildbach					19'695.90	
7201.5032.02	Meteowasserleitung Wildbachstrasse Ost			27'000.00			
7201.5032.15	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2015					97'602.30	
7201.5032.16	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2016			98'000.00			
7201.5032.17	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2017	16	85'000.00				
7201.6020.00	Übertrag Regenfangbecken Weissensteinstrasse vom VV ins FV						1.00
7201.6370.15	Anschlussgebühren Abwasser pro 2015						48'296.50
7201.6370.16	Anschlussgebühren Abwasser pro 2016				20'000.00		
7201.6370.17	Anschlussgebühren Abwasser pro 2017	17		85'000.00			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>			<b>30'000.00</b>		<b>39'120.05</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>			<b>30'000.00</b>		<b>39'120.05</b>	
7900.5290.00	Totalrevision Ortsplanung			30'000.00		39'120.05	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>		<b>545'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>577'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>223'042.90</b>
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>545'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>577'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>223'042.90</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>545'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>577'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>223'042.90</b>
8710.5034.00	Sanierung Kabelverteilkabinen					1'144.30	



EG Langendorf  
HRM2

## 6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8710.5034.08	Sanierung Sekundärnetz Steinackerweg Nord (3. Etappe: Abschnitt Föhrenstrasse bis Dr. Rudolf Probst-Weg)					56'609.40	
8710.5034.09	Entflechtung Sekundärnetz Sunnerain					132'340.10	
8710.5034.10	Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich des Sekundärnetzes	18	78'000.00	78'000.00		32'949.10	
8710.5034.11	Sanierung Sekundärnetz Stöcklimattstrasse Süd (südlicher Teil)			130'000.00			
8710.5034.12	Sanierung Rohranlagen Sekundärnetz im Zusammenhang mit Projekt FttX	19	138'000.00	314'000.00			
8710.5034.13	Sanierung Sekundärnetz Grünenstrasse	20	329'000.00				
8710.5294.00	Umstellung Werkleitungspläne von CAD auf GIS			55'000.00			
8710.6370.15	Anschlussgebühren Elektra pro 2015						37'272.50
8710.6370.16	Anschlussgebühren Elektra pro 2016				20'000.00		
8710.6370.17	Anschlussgebühren Elektra pro 2017	21	45'000.00				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>2'051'000.00</b>		<b>1'531'000.00</b>		<b>709'974.05</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>2'051'000.00</b>		<b>1'531'000.00</b>		<b>709'974.05</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>2'051'000.00</b>		<b>1'531'000.00</b>		<b>709'974.05</b>
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'051'000.00		1'426'000.00		640'973.35
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung SF				105'000.00		69'000.70
	<b>Total</b>		<b>2'343'000.00</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>795'544.05</b>
	<b>Gesamttotal</b>		<b>2'343'000.00</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>795'544.05</b>



## 6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

### Funktionale Gliederung

#### Erläuterungen:

- 1 Nach der Genehmigung des erstellten Pflichtenheftes für die Ersatzbeschaffung des TLF's durch den Gemeinderat wurde die Beschaffung mittels GATT-Ausschreibung gestartet. An der Gemeinderatssitzung vom 24.10.2016 hat der Gemeinderat beschlossen, dass der Budgetgemeindeversammlung - aufgrund der eingegangenen Offerten - ein Investitionskredit von CHF 487'000 für den Kauf beantragt wird. Das neue Fahrzeug soll im 2. Quartal 2018 in Betrieb genommen werden können.
- 2 Gemeindeanteile gemäss Vertrag aus dem Jahr 1986 mit der Bürgergemeinde für die Erneuerung von alten Wasserleitungen. Für 2017 ist geplant, dass die Grünerstrasse für ca. CHF 32'000, die Bergstrasse für ca. CHF 36'000 sowie die Stöcklimattstrasse Nord (südlicher Teil) für ca. CHF 32'000 abgerechnet werden können.
- 3 TLF-Ersatzbeschaffungen werden mit ca. 1/3 durch die SGV unterstützt.
- 4 Am 07.11.2016 wurde dem Gemeinderat der 3. Bericht der Spezialkommission Schulraumerweiterung vorgestellt. Auf der Grundlage dieses Berichtes entschied der Gemeinderat, die von der Spezialkommission vorgeschlagene Bestvariante weiter zu verfolgen. Diese Variante, welche den Einwohnerinnen und Einwohnern am 21.11.2016 an einem Informationsanlass vorgestellt wurde, beinhaltet zur Beseitigung des Schulraumdefizits einen Erweiterungsbau westlich des Schulhauses D, den Rückbau des Gebäudes F (alte Turnhalle), die Erstellung einer Doppelturnhalle und die Sanierung des Gebäudes E (neue Turnhalle). Bis zur definitiven Projekt- und Kreditgenehmigung sind weitere Arbeitsschritte notwendig (u.a. Wettbewerb). Für diese ist ein Kredit von CHF 530'000.00 notwendig.
- 5 Sanierung Fassade Türmliuhr CHF 30'000; Ersatz Eingangstüren CHF 20'000; Einbau von Schmutzschleusen bei den Eingängen CHF 15'000.
- 6 Ersatz Parkett in der Aula CHF 30'000; Ersatz der Heizungsregelung in den Schulzimmern (Regelung Deckenheizung, Thermostate, Heizkörper) CHF 33'000; Akkustikmassnahmen in den Schulzimmern CHF 20'000; Zimmerrenovationen CHF 38'000; Honorare externe Unterstützung CHF 30'000.
- 7 Zweite Tranche des Verpflichtungskredites zur Ersatzbeschaffung des Mobiliars von 2 Schulzimmern.
- 8 Gemäss Mehrjahresprogramm und Finanzplan des Kantons sollen 2017 die Radmassnahmen und Kontenumgestaltung Bellacher-/Lommiswilerstrasse (Restaurant zur Linde bis Langendorfstrasse) geplant werden, wofür die Gemeinde mit Kosten von CHF 6'000 rechnen muss. Die Umsetzung der Massnahmen erfolgt dann ca. 2019/2020. Für die Verlegung der Bushaltestelle Sunnerain, welche aus Sicherheitsgründen in den Jahren 2015/2016 erfolgt ist, können wir im 2017 mit der kantonalen Schlussrechnung in der Höhe von CHF 7'000 rechnen.
- 9 Im 2017 soll der Strassendeckbelag im Steinackerweg (Dr. Rudolf Probst-Weg bis Hasenmattstrasse) eingebaut werden.
- 10 Während den Jahren 2015-2017 erschliesst die GA Weissenstein GmbH die Gemeinde Langendorf mit einem Glasfaserkabelnetz (Fibre to the home = Ftth). Die Kabel werden in die bestehenden Rohranlagen des Stromnetzes eingezogen. Da in der Gemeinde Langendorf aber noch nicht alle Rohranlagen und Schächte dafür ausgelegt sind, müssen ältere - noch nicht sanierte - Schächte der öffentlichen Beleuchtung angehoben werden. Die geschätzten Kosten für die Sanierung der Kabellaufröhren im Bereich der Strassenbeleuchtung belaufen sich auf ca. CHF 84'000, wovon die GAW die Hälfte trägt. Es ist vorgesehen, dass die der Gemeinde verbleibenden Kosten von ca. CHF 42'000 zu je 1/3 in den Jahren 2015-2017 budgetiert werden. Hier handelt es sich um die 3. und somit um die letzte Tranche.
- 11 Zur Erhöhung der Verkehrssicherheit auf dem Gemeindegebiet wurde im Jahr 2009 eine 1. Kredittranche von CHF 100'000 bewilligt. Dieser Kredit diente der Umsetzung von Massnahmen hoher Priorität. Diese Massnahmen sind mittlerweile zu einem guten Teil umgesetzt. Im Zuge der laufenden Ortsplanungsrevision wurde erkannt, dass der mittlerweile 8-jährige Massnahmenplan in einem ersten Schritt zu überprüfen und aktualisieren sei. Danach sollen innerhalb der Kreditsumme erste Massnahmen umgesetzt werden. Die weiteren Massnahmen werden dann für 2018 geplant und budgetiert.
- 12 Die Erschliessung der Gemeinde mit einem Glasfaserkabelnetz zwischen 2015 und 2017 tangiert auch die Einwohnergemeinde, weil die GA Weissenstein GmbH dazu zum Teil die Elektro-Rohrleitungen der Gemeinde benützt. Teilweise sind die Rohranlagen bereits vorbereitet und die GAW kann ihre Glasfaserkabel einziehen. Bei gewissen Strassenzügen, bei denen die Gemeinde in den nächsten Jahren ebenfalls Sanierungsbedarf hat, muss die Verrohrung für den Glasfaserkabeleinzug noch angepasst werden. Damit nicht doppelte Tiefbaukosten entstehen, werden in den Jahren 2016 und 2017 als Vorleistung die Grabarbeiten für die Strassenbeleuchtung vorgezogen. Die eigentlichen Sanierungsarbeiten für die Strassenbeleuchtung sind dann für die Folgejahre geplant. Leider sah man vor Jahresfrist nicht voraus, dass auch in der Rüttenenstrasse Ost und der Schulhausstrasse noch teilweise Vorbereitungsarbeiten notwendig sind. Aus diesem Grunde muss der Kredit um CHF 19'000 erhöht werden (Rüttenenstrasse CHF 6'000 und Schulhausstrasse 2-10 CHF 13'000).
- 13 Im Anschluss an die Sanierung der Werkleitungen (Franschwasser, Abwasser, öffentliche Beleuchtung und Sekundärnetz) sollen auch die Koffering, die Tragschicht und die Randschlüsse für CHF 85'000 erneuert werden. Im Folgejahr 2018 ist dann noch der Einbau des Deckbelages vorgesehen.
- 14 In der Grünerstrasse muss die Bürgergemeinde die Wasserleitungen ersetzen. Da auch die GA Weissenstein GmbH in diesem Bereich ihr Glasfaserkabel einziehen will und auch die Einwohnergemeinde die alten Stromleitungen ersetzen muss, drängt sich ein Gemeinschaftsprojekt an. Dabei können die erheblichen Tiefbaukosten auf mehrere Kostenträger verteilt werden. Für die Sanierung der öffentlichen Beleuchtung betragen die Kosten CHF 76'000.
- 15 Der bestehende Stiga Belos genügt den Anforderungen für den Winterdienst und das Rasenmähen nicht mehr. Ohne das ausgemusterte Pony kann im Winter die Trottoirpflege nicht mehr gewährleistet werden, weil der Stiga Belos dafür zu wenig Leistung hat. Auch ist beim Rasenmähen mit dem Stiga keine Grasaufnahme möglich. Bei einem Kauf des Aufsitztraktors Kubota nimmt der Händler das Stiga-Fahrzeug für rund CHF 15'000 in Zahlung, so dass der Nettopreis bei CHF 31'000 liegt. Durch die Ersatzbeschaffung kann etwas länger mit der Ersatzbeschaffung des Meili-Kommunalfahrzeuges zugewartet werden.





## 6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

### Funktionale Gliederung

- 16 Im 2017 sollen für CHF 30'000 weitere Zustandsuntersuchungen der Kanalisationsleitungen mittels Kanalfernsehen zur Qualitätssicherung gemacht werden.  
Bei den Brunnen beim Alters- u. Pflegeheim Ischimatt sowie beim Brunnen an der Schulhausstrasse/Steinackerweg soll der Fremdwassereintritt in die Kanalisation eliminiert werden. Aus diesem Grunde sollen für CHF 55'000 die Brunnenüberläufe in eine Regenwasserleitung umgehängt werden. Dieses Vorgehen entlastet künftig die Abwasserrechnung, da das Wasser nicht mehr in die ARA zur Reinigung gelangt.
- 17 Grobe Schätzung anhand der gegenwärtigen Bautätigkeit.
- 18 Während den Jahren 2015-2017 wird die GA Weissenstein GmbH die Gemeinde Langendorf mit einem Glasfaserkabelnetz erschliessen (Fibre to the home = Fthh). Die Kabel werden in die bestehenden Rohranlagen des Stromnetzes eingezogen. Da in der Gemeinde Langendorf aber noch nicht alle Rohranlagen und Schächte dafür ausgelegt sind, müssen ältere - noch nicht sanierte - Schächte des Sekundärnetzes angehoben werden. Die geschätzten Kosten für die Sanierung der Kabellaufschächte im Bereich des Sekundärnetzes belaufen sich auf ca. CHF 382'000, wovon die GAW rund CHF 170'000 trägt. Es ist vorgesehen, dass die der Gemeinde verbleibenden Kosten von ca. CHF 172'000 in den Jahren 2015-2017 budgetiert werden. Für 2017 sind daher letztmals CHF 78'000 eingeplant.
- 19 Die Erschliessung der Gemeinde mit einem Glasfaserkabelnetz zwischen 2015 und 2017 tangiert auch die Einwohnergemeinde, weil die GA Weissenstein GmbH dazu zum Teil die Elektra-Rohrleitungen der Gemeinde benützt. Teilweise sind die Rohranlagen bereits vorbereitet und die GAW kann ihre Glasfaserkabel einziehen. Bei gewissen Strassenzügen, bei denen die Gemeinde in den nächsten Jahren ebenfalls Sanierungsbedarf hat, muss die Verrohrung für den Glasfaserkabeleinzug noch angepasst werden. Damit nicht doppelte Tiefbaukosten entstehen, werden in den Jahren 2016 und 2017 als Vorleistung die Grabarbeiten für die Sanierungen und Entflechtungen des Sekundärnetzes vorgezogen. Die eigentlichen Netzsanierungsarbeiten sind dann für die Folgejahre geplant. Leider sah man vor Jahresfrist nicht voraus, dass auch in der Rüttenenstrasse Ost, der Schulhausstrasse und dem Steinackerweg noch Vorbereitungsarbeiten notwendig sind. Die Tiefbaukosten für diese drei Strassenabschnitte belaufen sich auf ca. CHF 231'000. Daran beteiligt sich die GAW mit rund 40%. Zu Lasten der Gemeinde gehen folgende Tiefbaukosten: Rüttenenstrasse Ost CHF 32'000, Schulhausstrasse 2-10 CHF 65'000, Steinackerweg CHF 41'000.
- 20 In der Grünernstrasse muss die Bürgergemeinde die Wasserleitungen ersetzen. Da auch die GA Weissenstein GmbH in diesem Bereich ihr Glasfaserkabel einziehen will und auch die Einwohnergemeinde die alten Stromleitungen ersetzen muss, drängt sich ein Gemeinschaftsprojekt auf. Dabei können die erheblichen Tiefbaukosten auf mehrere Kostenträger verteilt werden. Der Anteil der Gemeinde (inkl. Tiefbaukosten) beträgt rund CHF 509'000. Davon trägt die GAW rund CHF 180'000.
- 21 Grobe Schätzung anhand der gegenwärtigen Bautätigkeit.



## 6.3 Investitionsrechnung (Gesamt)

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>2'343'000.00</b>		<b>1'571'000.00</b>		<b>795'544.05</b>	
50	<b>Sachanlagen</b>	<b>2'230'000.00</b>		<b>1'182'000.00</b>		<b>656'461.80</b>	
501	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>294'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		<b>183'701.95</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	294'000.00		450'000.00		183'701.95	
503	<b>Tiefbau</b>	<b>630'000.00</b>		<b>647'000.00</b>		<b>340'341.10</b>	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	85'000.00		125'000.00		117'298.20	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk	545'000.00		522'000.00		223'042.90	
504	<b>Hochbauten</b>	<b>746'000.00</b>					
5040	Hochbauten allgemein	746'000.00					
506	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>560'000.00</b>		<b>85'000.00</b>		<b>36'502.40</b>	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	560'000.00		85'000.00		36'502.40	
509	<b>Übrige Sachanlagen</b>					<b>95'916.35</b>	
5090	Übrige Sachanlagen					95'916.35	
52	<b>Immaterielle Anlagen</b>			<b>235'000.00</b>		<b>39'120.05</b>	
529	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			<b>235'000.00</b>		<b>39'120.05</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen			180'000.00		39'120.05	
5294	Übrige immaterielle Anlagen Elektrizitätswerk			55'000.00			
56	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>	<b>113'000.00</b>		<b>154'000.00</b>		<b>99'962.20</b>	
561	<b>Kantone</b>	<b>13'000.00</b>		<b>49'000.00</b>		<b>59'645.80</b>	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	13'000.00		49'000.00		59'645.80	
562	<b>Gemeinden und Zweckverbände</b>	<b>100'000.00</b>		<b>105'000.00</b>			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100'000.00		105'000.00			
566	<b>Private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>					<b>40'316.40</b>	
5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					40'316.40	
6	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>2'343'000.00</b>		<b>1'571'000.00</b>		<b>795'544.05</b>
60	<b>Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen</b>						<b>1.00</b>
602	<b>Übertragung von Wasserbauten</b>						<b>1.00</b>
6020	Übertragung von Wasserbauten ins Finanzvermögen						1.00
63	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>292'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>85'569.00</b>
631	<b>Kantone</b>		<b>162'000.00</b>				



## 6.3 Investitionsrechnung (Gesamt)

Sachgruppengliederung

Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		162'000.00				
637	<b>Private Haushalte</b>		<b>130'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>85'569.00</b>
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		130'000.00		40'000.00		85'569.00
69	<b>Übertrag an Bilanz</b>		<b>2'051'000.00</b>		<b>1'531'000.00</b>		<b>709'974.05</b>
690	<b>Aktivierungen</b>		<b>2'051'000.00</b>		<b>1'531'000.00</b>		<b>709'974.05</b>
6900	Aktivierte Ausgaben		2'051'000.00		1'531'000.00		709'974.05
	<b>Total</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>795'544.05</b>	<b>795'544.05</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>795'544.05</b>	<b>795'544.05</b>



# **Plan - Geldflussrechnung**

## 7. Plan - Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten/Sachgruppen	2015	2016
<b>Betriebstätigkeit</b>			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	9000.00 (+) oder (-)	247'900.00	491'700.00
<i>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</i>			
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33+366	887'900.00	859'300.00
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>		<b>1'135'800.00</b>	<b>1'351'000.00</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50+52+54+55+56	-2'343'000.00	
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60+62+63+64+65+66	292'000.00	
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-1'531'000.00	-2'051'000.00
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60+62+65		0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50+52+54+55+56		0.00
+/- Abnahme/Zunahme Aktive Rechnungsabgrenz. IR			
+/- Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenz. IR			
- Entnahmen aus Fonds			-20'000.00
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1'531'000.00</b>	<b>-2'071'000.00</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
+/- Zunahme/Abnahme Kurzfr. Finanzverbindlichkeiten			
+/- Zunahme/Abnahme Langfr. Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069		0.00
+/- Abnahme/Zunahme Finanzanlagen FV			
+/- Gewinne/Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			0.00
+/- Abnahme/Zunahme Sachanlagen FV			
+/- Gewinne/Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65		0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54+55		0.00
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>		<b>-395'200.00</b>	<b>-720'000.00</b>



# **Anhang zum Budget**



## 8. Berechnung Werterhalt Abwasserbeseitigung

Anlagekategorie (gemäss RRB 2015/1021)	Wiederbe- schaffungswert 1.1.	Netto-Zuwachs	Wiederbe- schaffungswert 31.12.	betriebswirt- schaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibungen	abzüglich vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF	CHF
Kanäle ZASE	27'702'000.00	0.00	27'702'000.00	0.3125	86'500.00	79'600.00	6'900.00
Sonderbauwerke ZASE	0.00	0.00	0.00	0.5000	0.00	0.00	0.00
Kläranlage ZASE	0.00	0.00	0.00	0.7500	0.00	0.00	0.00
<i>Subtotal</i>	<i>27'702'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>27'702'000.00</i>		<i>86'500.00</i>	<i>79'600.00</i>	<i>6'900.00</i>
Kanäle ZA Bellach	664'000.00	0.00	664'000.00	0.3125	2'075.00	0.00	2'075.00
Sonderbauwerke ZA Bellach	0.00	0.00	0.00	0.5000	0.00	0.00	0.00
Kläranlage ZA Bellach	1'581'000.00	0.00	1'581'000.00	0.7500	11'857.50	0.00	11'857.50
<i>Subtotal</i>	<i>2'245'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'245'000.00</i>		<i>13'932.50</i>	<i>0.00</i>	<i>13'932.50</i>
<b>Total</b>	<b>29'947'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>29'947'000.00</b>		<b>100'432.50</b>	<b>79'600.00</b>	<b>20'832.50</b>

## 9. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaff.-wert 01.01.2016	Buchwert 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Abschrei- bungssatz	Abschrei- bung 2016	Plan-Wert 31.12.2016	Zuwachs	Abgang	Anschaff.- wert für Abschrei- bung 2017	Abschrei- bungssatz	Abschrei- bung 2017 (gerundet)	Plan-Wert 31.12.2017
		CHF	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF
<b>HRM1:</b>														
0291.3300.25	Gemeindehaus / GB 657	400'000.00	400'000.00	-	-	10.00	40'000.00	360'000.00			400'000.00	10.00	40'000.00	320'000.00
2170.3300.25	Schulanlage / GB 721	2'105'000.00	2'105'000.00	-	-	10.00	210'500.00	1'894'500.00			2'105'000.00	10.00	210'500.00	1'684'000.00
3221.3300.25	Konzertsaal / GB 1620	530'000.00	530'000.00	-	-	10.00	53'000.00	477'000.00			530'000.00	10.00	53'000.00	424'000.00
6150.3300.25	Gemeindestrassen	2'150'000.00	2'150'000.00	-	-	10.00	215'000.00	1'935'000.00			2'150'000.00	10.00	215'000.00	1'720'000.00
6153.3300.25	Werkhof / GB 547	680'000.00	680'000.00	-	-	10.00	68'000.00	612'000.00			680'000.00	10.00	68'000.00	544'000.00
7201.3300.25	SF Abwasserbeseitigung (Kanalisation)	785'000.00	785'000.00	-	-	10.00	78'500.00	706'500.00			785'000.00	10.00	78'500.00	628'000.00
7301.3300.25	SF Abfallbeseitigung (Entsorgungsstelle)	90'000.00	90'000.00	-	-	10.00	9'000.00	81'000.00			90'000.00	10.00	9'000.00	72'000.00
8710.3300.25	Elektrizitätsversorgung	930'000.00	930'000.00	-	-	10.00	93'000.00	837'000.00			930'000.00	10.00	93'000.00	744'000.00
-	Div. abgeschriebene Vermögenswerte VV	27.00	27.00	-	-	-	-	27.00			27.00	-	-	27.00
<b>Total HRM1</b>		<b>7'670'027.00</b>	<b>7'670'027.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>767'000.00</b>	<b>6'903'027.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7'670'027.00</b>		<b>767'000.00</b>	<b>6'136'027.00</b>
<b>HRM2:</b>														
1500.3300.00	Ersatzbeschaffung TLF	-	-	-	-	-	-	-	487'000.00	162'000.00	325'000.00		-	325'000.00
1500.3660.00	Beitrag an BGL (Löschwasserreserve)	-	-	105'000.00	-	-	-	105'000.00	100'000.00	-	205'000.00	2.00	4'100.00	200'900.00
2170.3300.00	Planung Schulraumerweiterung	-	-	150'000.00	-	-	-	150'000.00	-	-	150'000.00	10.00	15'000.00	135'000.00
2170.3300.00	Anschaffungen Schulmobiliar	-	-	50'000.00	-	-	-	50'000.00	42'000.00	-	92'000.00	12.50	11'500.00	80'500.00
2170.3300.00	Planungskredit Schulraumerweiterung	-	-	-	-	-	-	-	530'000.00	-	530'000.00	3.03	-	530'000.00
2170.3300.00	Sanierung Schulhaus A pro 2017	-	-	-	-	-	-	-	65'000.00	-	65'000.00	3.03	2'000.00	63'000.00
2170.3300.00	Sanierung Schulhaus B pro 2017	-	-	-	-	-	-	-	151'000.00	-	151'000.00	3.03	4'600.00	146'400.00
6130.3660.00	Beitrag an Kanton für Kantonsstrassen	-	-	49'000.00	-	-	-	49'000.00	13'000.00	-	62'000.00	2.50	1'600.00	60'400.00
6150.3300.00	Sanierungen Strassenbeleuchtungen	-	-	97'000.00	-	-	-	97'000.00	95'000.00	-	192'000.00	2.50	4'800.00	187'200.00
6150.3300.00	Sanierungen Kabelschlafschächte	-	-	14'000.00	-	-	-	14'000.00	14'000.00	-	28'000.00	2.50	700.00	27'300.00
6150.3300.00	Wildbachstrasse Ost (Strasse u. Fussweg)	-	-	247'000.00	-	-	-	247'000.00	-	-	247'000.00	2.50	6'200.00	240'800.00
6150.3300.00	Deckbeläge	-	-	92'000.00	-	-	-	92'000.00	50'000.00	-	142'000.00	2.50	3'600.00	138'400.00
6150.3300.00	Massnahmen Verkehrssicherheit	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00	-	50'000.00	2.50	1'300.00	48'700.00
6150.3300.00	Sanierungen Strassen	-	-	-	-	-	-	-	85'000.00	-	85'000.00	2.50	2'100.00	82'900.00
6153.3300.00	Fahrzeuge Werkhof	-	-	35'000.00	-	-	-	35'000.00	31'000.00	-	66'000.00	6.67	4'400.00	61'600.00
7201.3300.02	Sanierung Kanalisation nach GEP	-	-	98'000.00	-	-	-	98'000.00	85'000.00	-	183'000.00	2.00	3'700.00	179'300.00
7201.3300.02	Meteowasserleitung Wildbachstrasse Ost	-	-	27'000.00	-	-	-	27'000.00	-	-	27'000.00	2.00	500.00	26'500.00
7201.3300.02	Anschlussgebühren Abwasser	-	-	-	20'000.00	-	-	-20'000.00	-	85'000.00	-105'000.00	2.00	-2'100.00	-102'900.00
7900.3320.00	Totalrevision Ortsplanung	-	-	30'000.00	-	-	-	30'000.00	-	-	30'000.00	10.00	3'000.00	27'000.00
8710.3300.00	Sanierung Sekundärnetz Stöcklimattstr. Süd	-	-	130'000.00	-	-	-	130'000.00	-	-	130'000.00	2.00	2'600.00	127'400.00
8710.3300.00	Sanierungen Kabelschlafschächte	-	-	78'000.00	-	-	-	78'000.00	78'000.00	-	156'000.00	2.50	3'900.00	152'100.00
8710.3300.00	Aufnahme GIS	-	-	55'000.00	-	-	-	55'000.00	-	-	55'000.00	10.00	5'500.00	49'500.00
8710.3300.00	Tiefbauarbeiten FttX	-	-	314'000.00	-	-	-	314'000.00	138'000.00	-	452'000.00	2.00	9'000.00	443'000.00
8710.3300.00	Sanierung Sekundärnetz Grünerstrasse	-	-	-	-	-	-	-	329'000.00	-	329'000.00	2.00	6'600.00	322'400.00
8710.3300.00	Anschlussgebühren Elektra	-	-	-	20'000.00	-	-	-20'000.00	-	45'000.00	-65'000.00	2.00	-1'300.00	-63'700.00
<b>Total HRM2</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1'571'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1'531'000.00</b>	<b>2'343'000.00</b>	<b>292'000.00</b>	<b>3'582'000.00</b>		<b>93'300.00</b>	<b>3'488'700.00</b>

## 10. Übersicht mehrjähriger Verpflichtungskredite

Aktuelle Verpflichtungskredite, dessen Investition/Realisierung in mehreren Jahrestranchen erfolgt (Detail zu IR u. VKK)

Konto	Bezeichnung	Kreditart	Beschluss- datum	Verpflich- tungs- kredit	Anzahl Jahres- tranchen	Jahres- tranche 2012	Jahres- tranche 2013	Jahres- tranche 2014	Jahres- tranche 2015	Jahres- tranche 2016	Jahres- tranche 2017	Jahres- tranche 2018	Jahres- tranche 2019	Jahres- tranche 2020	Jahres- tranche 2021
2170.5060.02	Ersatz Schulmobiliar	VK	30.11.2015	CHF 300'000	6	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF 50'000	CHF 42'000	CHF 42'000	CHF 42'000	CHF 42'000	CHF 42'000
6150.5090.00	Netzschema Strassen- beleuchtung	VK	26.11.2012	120'000	3		40'000	40'000	40'000						
7900.5290.00	Totalrevision Ortsplanung	VK	28.11.2011	200'000	4	50'000	120'000	30'000	* 30000	* 30000					
8710.5034.00	Sanierung Kabelverteilkabinen	VK	28.11.2011	320'000	4	80'000	80'000	80'000	**						

### Kreditarten

NK = Nachtragskredit durch Gemeinderat

OK = Objektkredit durch Gemeindeversammlung

RK = Rahmenkredit durch Gemeindeversammlung

TK = Teilkredit durch Gemeinderat oder Gemeindeversammlung

VK = Verpflichtungskredit durch Gemeindeversammlung

\* bewilligter Verpflichtungskredit musste um diesen Betrag erhöht werden

\*\* die letzte Kredittranche vom bewilligten Verpflichtungskredit wird nicht mehr benötigt



## 11. Verpflichtungskreditkontrolle

(Stand: 31.10.2016)

	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget 2017	Ausgaben bis 2017	Brutto-Reskredit ab 2017
Total Kredite	5'603'499.00	1'967'789.80	2'051'000.00	4'018'789.80	1'584'709.20
1 OEFFENTLICHE SICHERHEIT	640'000.00	52'048.50	425'000.00	477'048.50	162'951.50
2 BILDUNG	988'000.00	90'005.90	788'000.00	878'005.90	109'994.10
6 VERKEHR	1'852'500.00	956'390.35	338'000.00	1'294'390.35	558'109.65
7 UMWELT UND RAUMORDNUNG	507'999.00	293'970.70		293'970.70	214'028.30
8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'615'000.00	575'374.35	500'000.00	1'075'374.35	539'625.65

**11. Verpflichtungskreditkontrolle**

(Stand: 31.10.2016)

Verpflichtungskreditkontrolle	Beschluss-Datum	Beschluss-Organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget 2017	Ausgaben bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2017
<b>1 OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>			<b>640'000.00</b>	<b>52'048.50</b>	<b>425'000.00</b>	<b>477'048.50</b>	<b>162'951.50</b>
1500.5060.01 O Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)	05.12.16	GV	487'000.00		487'000.00		
1500.5620.14 O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2014	02.12.13	GV	85'000.00	52'048.50			32'951.50
1500.5620.15 O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2015	01.12.14	GV	25'000.00				25'000.00
1500.5620.16 O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2016	30.11.15	GV	105'000.00				105'000.00
1500.5620.17 O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2017	05.12.16	GV	100'000.00		100'000.00		
1500.6310.00 O Beiträge SGV an Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)	05.12.16	GV	-162'000.00		-162'000.00		
<b>2 BILDUNG</b>			<b>988'000.00</b>	<b>90'005.90</b>	<b>788'000.00</b>	<b>878'005.90</b>	<b>109'994.10</b>
2170.5040.00 R Schulraumerweiterung: Neubau Schulhaus M	05.12.16	GV	530'000.00		530'000.00		
2170.5040.00 T Schulraumerweiterung: Neubau Schulhaus M	05.12.16	GV	530'000.00				530'000.00
2170.5040.01 O Sanierung Schulhaus A pro 2017	05.12.16	GV	65'000.00		65'000.00		
2170.5040.02 O Sanierung Schulhaus B pro 2017	05.12.16	GV	151'000.00		151'000.00		
2170.5060.02 R Ersatz Schulmobiliar	30.11.15	GV	92'000.00		42'000.00		50'000.00
2170.5060.02 T Ersatz Schulmobiliar	30.11.15	GV	50'000.00				50'000.00
2170.5060.02 T Ersatz Schulmobiliar	05.12.16	GV	42'000.00				42'000.00
2170.5090.02 O Planung Schulraumerweiterung	30.11.15	GV	150'000.00	90'005.90			59'994.10
<b>6 VERKEHR</b>			<b>1'852'500.00</b>	<b>956'390.35</b>	<b>338'000.00</b>	<b>1'294'390.35</b>	<b>558'109.65</b>
6130.5610.12 O Gemeindebeitrag Sanierung Kantonsstrassen pro 2012	28.11.11	GV	200'000.00	180'000.00			20'000.00
6130.5610.13 O Gemeindebeitrag Sanierung Kantonsstrassen pro 2013	26.11.12	GV	199'500.00	169'545.80			29'954.20
6130.5610.14 O Gemeindebeitrag Sanierung Kantonsstrassen pro 2014	02.12.13	GV	156'000.00	76'000.00			80'000.00
6130.5610.15 O Gemeindebeitrag Sanierung Kantonsstrassen pro 2015	01.12.14	GV	52'000.00	31'000.00			21'000.00
6130.5610.16 O Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2016	30.11.15	GV	49'000.00				49'000.00
6130.5610.17 O Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2017	05.12.16	GV	13'000.00		13'000.00		
6150.5010.01 O Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2013	26.11.12	GV	95'000.00	68'527.70			26'472.30
6150.5010.02 O Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2015	01.12.14	GV	96'000.00	72'249.30			23'750.70
6150.5010.03 O Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2016	30.11.15	GV	92'000.00	22'404.75			69'595.25
6150.5010.04 O Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2017	05.12.16	GV	50'000.00		50'000.00		
6150.5010.23 O Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich der OeBe	01.12.14	GV	42'000.00	27'116.65	14'000.00		883.35



# 11. Verpflichtungskreditkontrolle

(Stand: 31.10.2016)

EG Langendorf HRM2

Verpflichtungskreditkontrolle	Beschluss-Datum	Beschluss-Organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget 2017	Ausgaben bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2017
6150.5010.23 T Sanierung Kabellaufschächte für Ftth im Bereich der OeBe pro 2015	01.12.14	GV	14'000.00				14'000.00
6150.5010.23 T Sanierung Kabellaufschächte für Ftth im Bereich der OeBe pro 2016	30.11.15	GV	14'000.00				14'000.00
6150.5010.23 T Sanierung Kabellaufschächte für Ftth im Bereich der OeBe pro 2017	05.12.16	GV	14'000.00				14'000.00
6150.5010.24 O Massnahmen Verkehrssicherheit (2. Tranche)	05.12.16	GV	50'000.00		50'000.00		50'000.00
6150.5010.24 T Massnahmen Verkehrssicherheit (2. Tranche)	05.12.16	GV	50'000.00				50'000.00
6150.5010.25 O Sanierung OeBe Stockmattstrasse Süd (südlicher Teil)	30.11.15	GV	37'000.00				37'000.00
6150.5010.26 O Fussweg Wildbachstrasse Ost	30.11.15	GV	107'000.00				107'000.00
6150.5010.27 O Strasse Wildbachstrasse Ost (Verlängerung)	30.11.15	GV	140'000.00	170'233.65			-30'233.65
6150.5010.28 O Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FtX	30.11.16	GV	79'000.00		19'000.00		60'000.00
6150.5010.28 T Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FtX 2016	30.11.15	GV	60'000.00				60'000.00
6150.5010.28 T Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FtX 2017	05.12.16	GV	19'000.00				19'000.00
6150.5010.29 O Sanierung Grünernstrasse	05.12.16	GV	85'000.00		85'000.00		85'000.00
6150.5010.30 O Sanierung OeBe Grünernstrasse	05.12.16	GR	76'000.00		76'000.00		76'000.00
6150.5010.87 O Flurweg Ziegelmann/Nierenwäldli	17.11.08	GV	15'000.00				15'000.00
6150.5010.90 O Erschliessung Wildbachstrasse Ost (Bevorschussung)	29.11.10	GV	423'000.00	223'268.05			199'731.95
6150.5090.00 R Netzschema OeBe	26.11.12	GV	120'000.00	50'174.00			69'826.00
6150.5090.00 T Netzschema OeBe pro 2013	26.11.12	GV	40'000.00				40'000.00
6150.5090.00 T Netzschema OeBe pro 2014	02.12.13	GV	40'000.00				40'000.00
6150.5090.00 T Netzschema OeBe pro 2015	01.12.14	GV	40'000.00				40'000.00
6150.5670.90 O Rückzahlung Bevorschussung Erschliessung Wildbachstrasse Ost	02.12.13	GV	33'000.00				33'000.00
6150.6371.88 O Übrige Perimeterbeiträge	30.11.98	GV		-847.50			847.50
6150.6372.90 O Bevorschussung Erschliessung Wildbachstrasse Ost	29.11.10	GV	-423'000.00	-160'891.80			-262'108.20
6153.5060.01 O Ersatzfahrzeug für Boshung-Pony	30.11.15	GV	35'000.00	27'609.75			7'390.25
6153.5060.02 O Aufsitztraktor Kubota	05.12.16	GV	31'000.00		31'000.00		31'000.00
<b>7 UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>			<b>507'999.00</b>	<b>293'970.70</b>		<b>293'970.70</b>	<b>214'028.30</b>
7201.5032.01 O Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	01.12.14	GV	15'000.00				15'000.00
7201.5032.01 T Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	01.12.14	GV	15'000.00				15'000.00
7201.5032.02 O Meteorwasserleitung Wildbachstrasse Ost	30.11.15	GV	27'000.00	27'186.50			-186.50

**11. Verpflichtungskreditkontrolle**

(Stand: 31.10.2016)

Verpflichtungskreditkontrolle	Beschluss-Datum	Beschluss-Organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget 2017	Ausgaben bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2017
7201.5032.16 O Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2016	30.11.15	GV	98'000.00	13'184.60			84'815.40
7201.5032.17 O Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2017	05.12.16	GV	85'000.00		85'000.00		
7201.5032.90 O Erschliessung Wildbachstrasse Ost (Bevorschussung)	29.11.10	GV	200'000.00	202'178.45			-2'178.45
7201.5670.90 O Rückzahlung Bevorschussung Erschliessung Wildbachstrasse Ost	02.12.13	GV	28'000.00	25'708.65			2'291.35
7201.6020.00 O Übertrag Regenfangbecken Weissensteinstrasse vom VW ins FV	01.12.14	GV	-1.00	-1.00			
7201.6370.16 O Anschlussgebühren Abwasser pro 2016	30.11.15	GV	-20'000.00	-31'857.00			11'857.00
7201.6370.17 O Anschlussgebühren Abwasser pro 2017	05.12.16	GV	-85'000.00		-85'000.00		
7201.6372.90 O Bevorschussung Erschliessung Wildbachstrasse Ost	29.11.10	GV	-200'000.00	-186'592.60			-13'407.40
7410.5020.00 O Sanierung Wildbach	02.12.13	GV	100'000.00	22'053.50			77'946.50
7410.5020.00 T Sanierung Wildbach 2014	02.12.13	GV	50'000.00				50'000.00
7410.5020.00 T Sanierung Wildbach 2015	01.12.14	GV	50'000.00				50'000.00
7900.5290.00 R Totalrevision Ortsplanung	28.11.11	GV	260'000.00	222'109.60			37'890.40
7900.5290.00 O Totalrevision Ortsplanung pro 2012	28.11.11	GV	50'000.00				50'000.00
7900.5290.00 O Totalrevision Ortsplanung pro 2013	26.11.12	GV	120'000.00				120'000.00
7900.5290.00 O Totalrevision Ortsplanung pro 2014	02.12.13	GV	30'000.00				30'000.00
7900.5290.00 O Totalrevision Ortsplanung pro 2015	01.12.14	GV	30'000.00				30'000.00
7900.5290.00 O Totalrevision Ortsplanung pro 2016	30.11.15	GV	30'000.00				30'000.00
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>			<b>1'615'000.00</b>	<b>575'374.35</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'075'374.35</b>	<b>539'625.65</b>
8710.5034.00 R Sanierung Kabelverteilkabinen	29.11.10	GV	290'000.00	239'079.60			50'920.40
8710.5034.00 O Sanierung Kabelverteilkabinen pro 2011	29.11.10	GV	50'000.00				50'000.00
8710.5034.00 O Sanierung Kabelverteilkabinen pro 2012	28.11.11	GV	80'000.00				80'000.00
8710.5034.00 O Sanierung Kabelverteilkabinen pro 2013	26.11.12	GV	80'000.00				80'000.00
8710.5034.00 O Sanierung Kabelverteilkabinen pro 2014	02.12.13	GV	80'000.00				80'000.00
8710.5034.03 O Erweiterung/Sanierung Sekundärnetz Industriestrasse	26.11.12	GV	31'000.00	30'126.95			873.05
8710.5034.10 O Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes	01.12.14	GV	213'000.00	94'570.40	78'000.00		40'429.60
8710.5034.10 T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes 2015	01.12.14	GV	57'000.00				57'000.00
8710.5034.10 T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes 2016	30.11.15	GV	78'000.00				78'000.00
8710.5034.10 T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes 2017	05.12.16	GV	78'000.00				78'000.00



# 11. Verpflichtungskreditkontrolle

(Stand: 31.10.2016)

Verpflichtungskreditkontrolle	Beschluss-Datum	Beschluss-Organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget 2017	Ausgaben bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2017
8710.5034.11 O Sanierung Sekundärnetz Stöcklimattstrasse Süd (südlicher Teil)	30.11.15	GV	130'000.00	10'855.00			119'145.00
8710.5034.12 O Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FtX	30.11.15	GV	452'000.00	12'000.00	138'000.00		302'000.00
8710.5034.12 T Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FtX	30.11.15	GV	314'000.00				314'000.00
8710.5034.12 T Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FtX	05.12.16	GV	138'000.00				138'000.00
8710.5034.13 O Sanierung Sekundärnetz Grünerstrasse	05.12.16	GV	329'000.00		329'000.00		
8710.5034.90 O Erschliessung Wildbachstrasse Ost	29.11.10	GV	180'000.00	208'774.15			-28'774.15
8710.5294.00 O Umstellung Werkleuchtungspläne von CAD auf GIS	30.11.15	GV	55'000.00	10'158.25			44'841.75
8710.6370.16 O Anschlussgebühren Elektra pro 2016	30.11.15	GV	-20'000.00	-30'190.00			10'190.00
8710.6370.17 O Anschlussgebühren Elektra pro 2017	05.12.16	GV	-45'000.00		-45'000.00		



## 12. Übersicht Entwicklung Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierungen sind durch Gesetz oder Gemeindebeschluss zweckbestimmte Mittel, die dazu dienen, eine öffentliche Aufgabe zu erfüllen (§ 151 GG). Zwischen den erbrachten Aufgaben und den bezahlten Entgelten besteht ein direkter Zusammenhang (Verursacherfinanzierung, kostendeckende Gebühren). Die jährlichen zweckgebundenen Ertragsüberschüsse sind dem entsprechenden Verpflichtungskonto (Eigenkapital der SF) gutzuschreiben oder sind zur teilweisen oder gänzlichen Abtragung eines früheren Vorschusses des Gemeinwesens an die Spezialfinanzierung zu verwenden.

Entwicklung der spezialfinanzierten Rechnungen für das Budgetjahr und die vorangehenden 4 Jahre:

Text	Abwasserbeseitigung	Abfallbeseitigung
	CHF	CHF
<b>Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2012</b>	<b>1'281'207.68</b>	<b>47'209.98</b>
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2013	181'466.89	5'905.95
<b>Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2013</b>	<b>1'462'674.57</b>	<b>53'115.93</b>
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2014	99'117.52	15'974.50
<b>Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2014</b>	<b>1'561'792.09</b>	<b>69'090.43</b>
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2015	142'729.30	25'490.15
<b>Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2015</b>	<b>1'704'521.39</b>	<b>94'580.58</b>
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2016	35'000.00	-30'500.00
<b>Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2016</b>	<b>1'739'521.39</b>	<b>64'080.58</b>
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2017	40'900.00	-19'200.00
<b>Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2017</b>	<b>1'780'421.39</b>	<b>44'880.58</b>

Entwicklung der Gebühren der spezialfinanzierten Rechnungen für das Budgetjahr und die vorangehenden 4 Jahre:

Jahr	Abwasserbeseitigung *		Abfallbeseitigung *		
	Verbrauchsgebühr	Grundgebühr	Haushalte	Container	Gewerbe/DL
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
2013	1.75/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2014	1.75/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2015	1.25/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2016	1.25/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2017	1.25/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00

\* zuzüglich MWSt

## 13. Finanzkennzahlen

	HRM2 Budget	HRM2 Budget	HRM2 J-Rechnung	HRM2 J-Rechnung	HRM1 J-Rechnung		Richtwerte
<b>Gewichteter Nettoverschuldungsquotient</b>	2017 ---	2016 ---	2015 29.56%	2014 36.95%	2013 31.24%	Mittelwert 32.58%	
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						
							< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	2017 64.90%	2016 74.19%	2015 198.74%	2014 76.22%	2013 118.04%	Mittelwert 106.42%	
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						
							> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
<b>Eigenkapital zum Fiskalertrag</b>	2017 ---	2016 ---	2015 0.00%	2014 0.00%	2013 0.00%	Mittelwert 0.00%	
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						
							> 60 % 2'000 Einwohner/innen > 30 % 2'000 - 9'999 Einwohner/innen > 15 % ab 10'000 Einwohner/innen
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	2017 ---	2016 ---	2015 0.00%	2014 0.00%	2013 0.00%	Mittelwert 0.00%	
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						
							> 60 % 2'000 Einwohner/innen EW > 30 % 2'000 - 9'999 Einwohner/innen > 15 % ab 10'000 Einwohner/innen
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	2017 0.32%	2016 0.91%	2015 0.87%	2014 ---	2013 ---	Mittelwert ---	
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						
							0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
<b>Investitionsanteil</b>	13.11%	9.31%	4.85%	10.11%	15.89%	10.65%

(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.

< 10 % schwache Investitionstätigkeit  
 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit  
 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit  
 > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	1'065	883	787	961	885	878

(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)

Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .

< 0 Nettovermögen  
 0 - 1'000 geringe Verschuldung  
 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung  
 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung  
 > 5'000 sehr hohe Verschuldung

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
<b>Nettoschuld II pro Einwohner</b>	1'065	883	787	961	885	878

(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)

Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".

siehe Nettoschuld I

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	---	---	64.60%	---	---	---

(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)

Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.

< 50 % sehr gut  
 50 % - 100 % gut  
 100% - 150 % mittel  
 150 % - 200 % schlecht  
 > 200 % kritisch

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
<b>Kapitaldienstanteil</b>	5.37%	6.27%	5.18%	---	---	---

(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

0 % - 5 % geringe Belastung  
 5 % - 15 % tragbare Belastung  
 > 15 % hohe Belastung

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>5.06%</b>	<b>5.38%</b>	<b>8.31%</b>	---	---	---

(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

> 20 % gut  
 10 % - 20 % mittel  
 < 10 % schlecht

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
<b>Bruttorendite Finanzvermögen</b>	---	---	<b>1.25%</b>	<b>1.32%</b>	<b>1.30%</b>	<b>1.29%</b>

(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)

Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.

3 % - 5 % gut  
 1 % - 3 % genügend  
 0 % - 1 % schlecht

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
<b>Bruttoschulden pro Kopf</b>	---	---	<b>2'919</b>	<b>3'108</b>	<b>3'133</b>	<b>3'053</b>

(Bruttoschulden pro Einwohner)

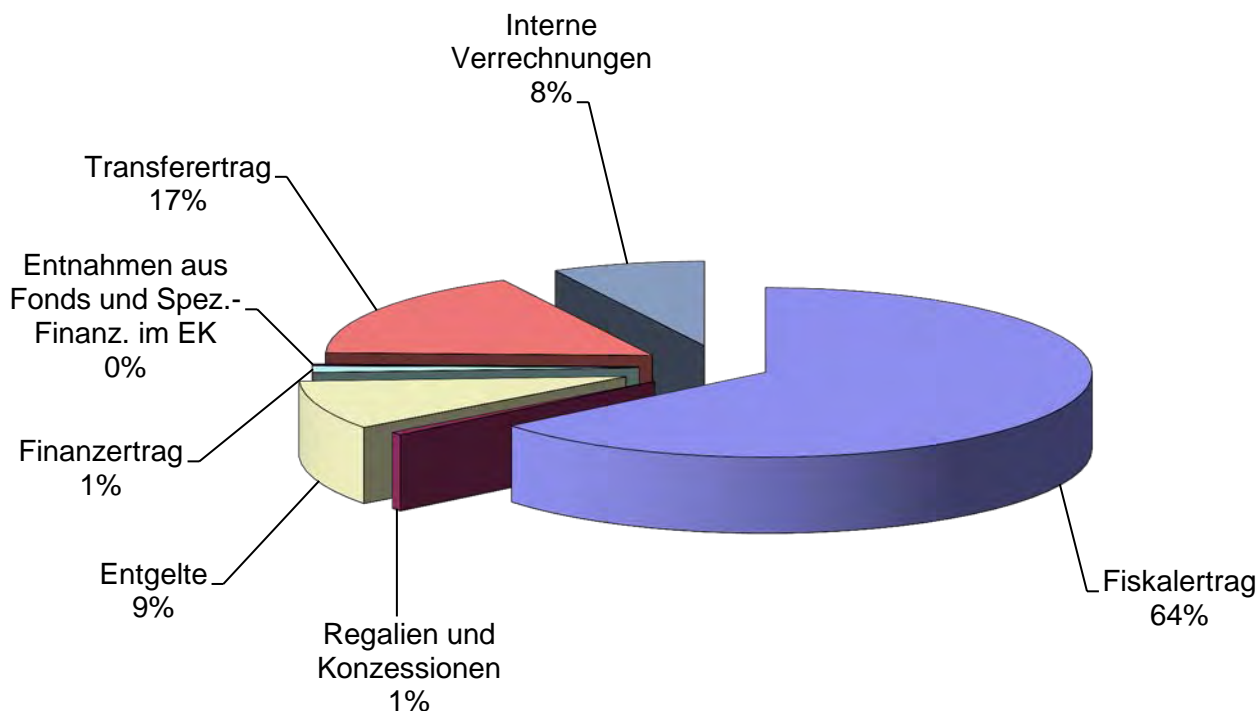
Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.

keine

## Einnahmen Budget 2017

*Sachgruppengliederung*

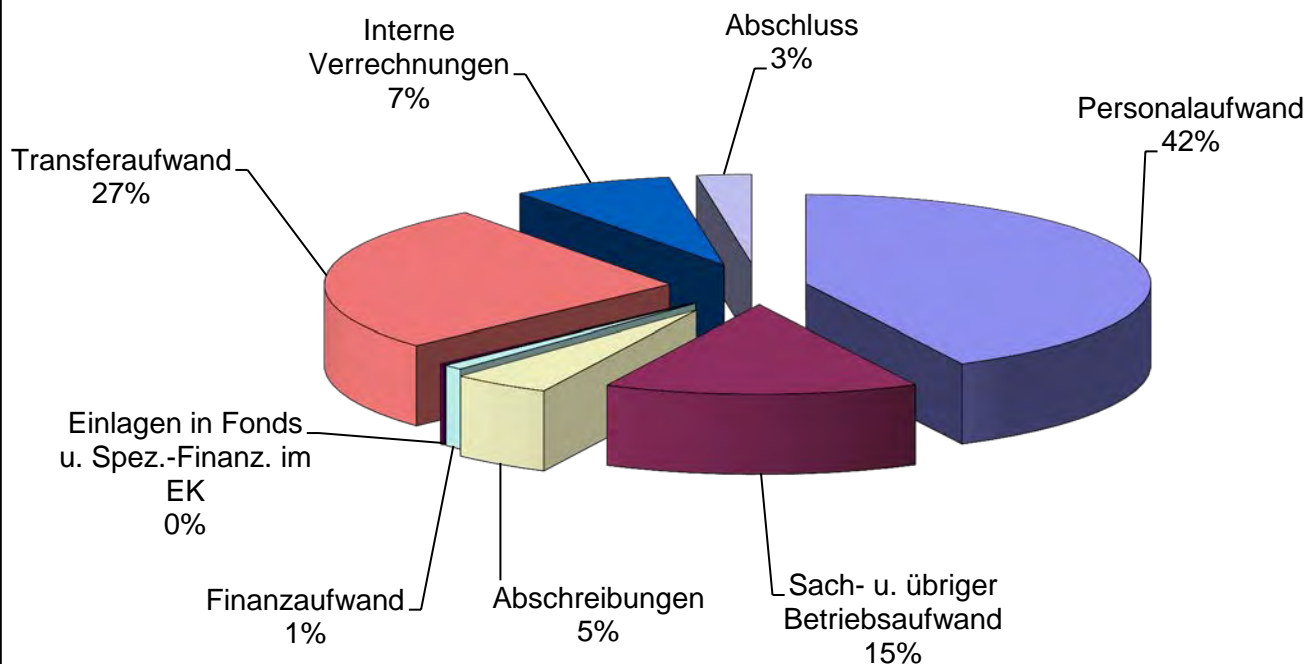
Der Ertrag von CHF 18'401'700 wird erzielt durch:



## Ausgaben Budget 2017

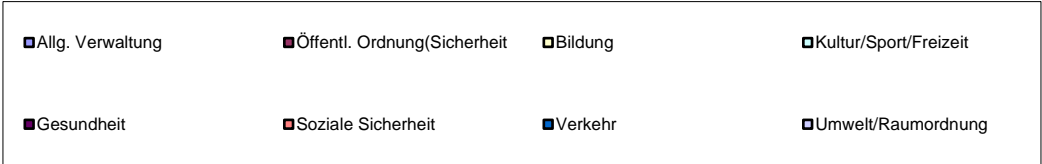
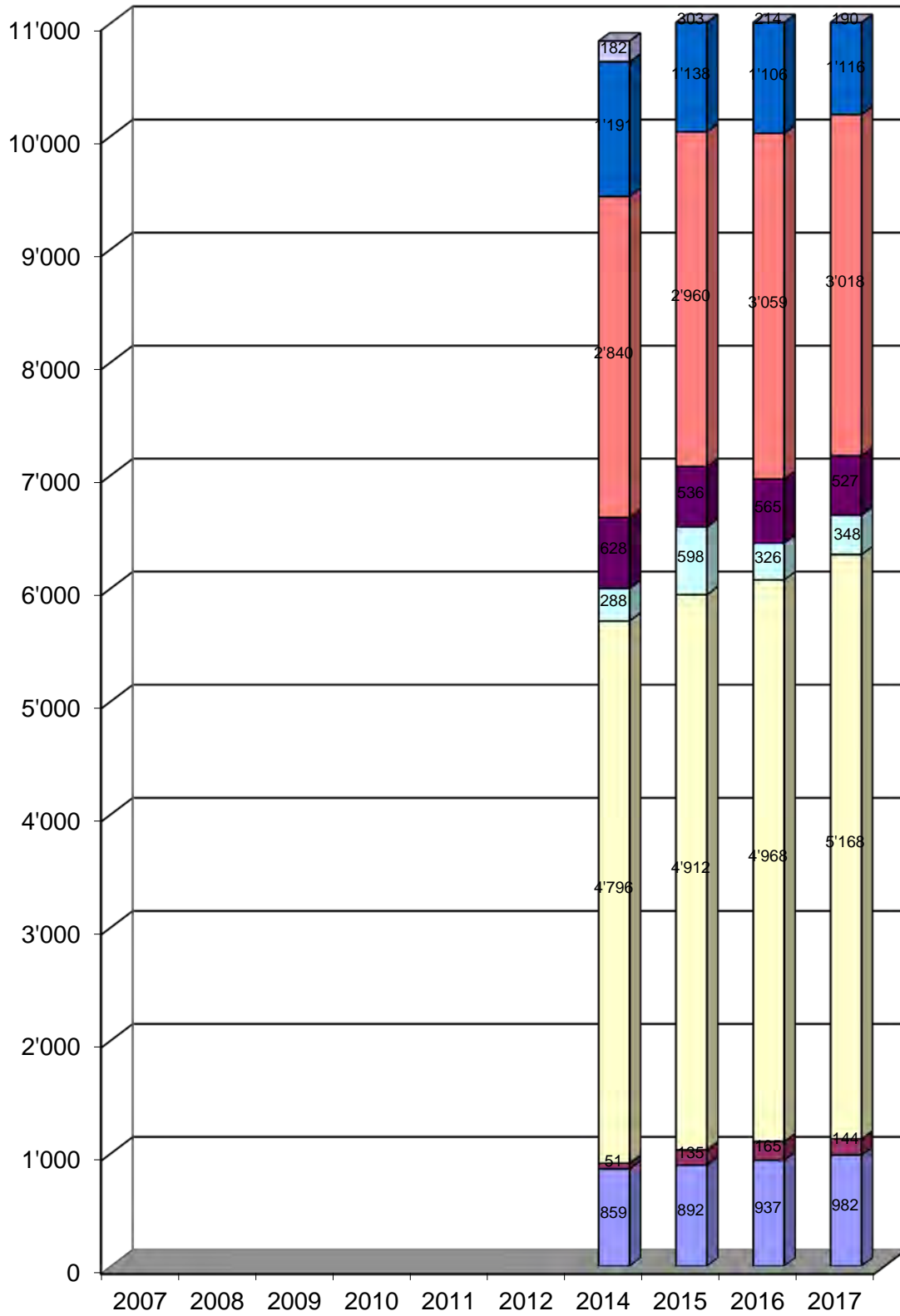
*Sachgruppengliederung*

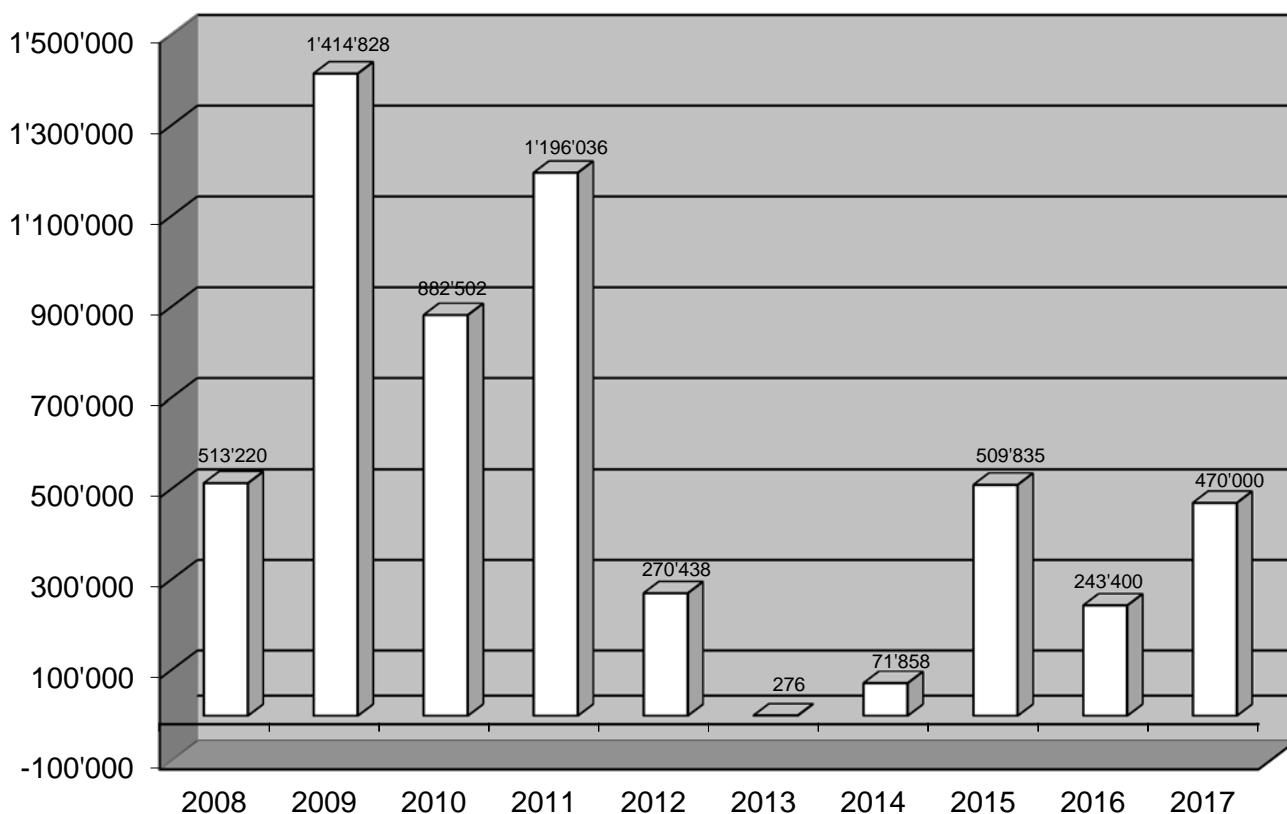
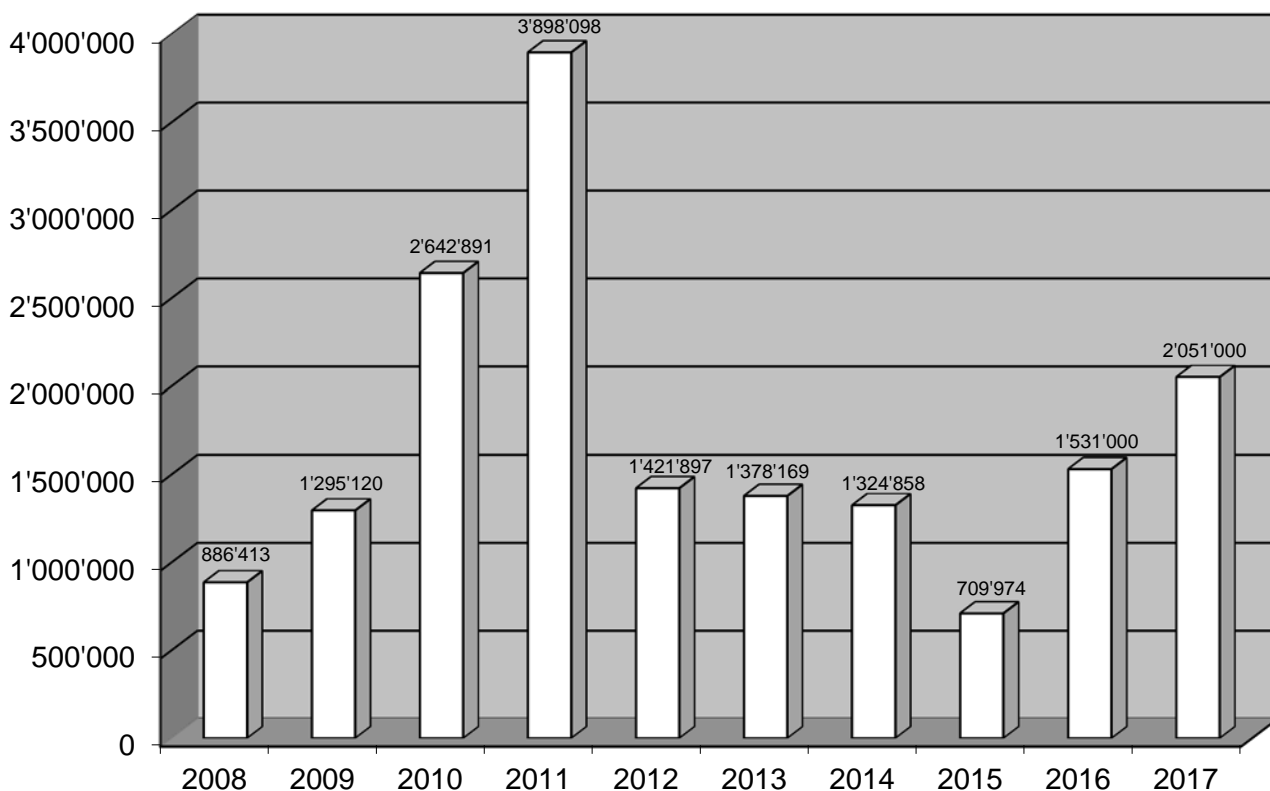
Der Aufwand von CHF 18'401'700 entsteht durch:



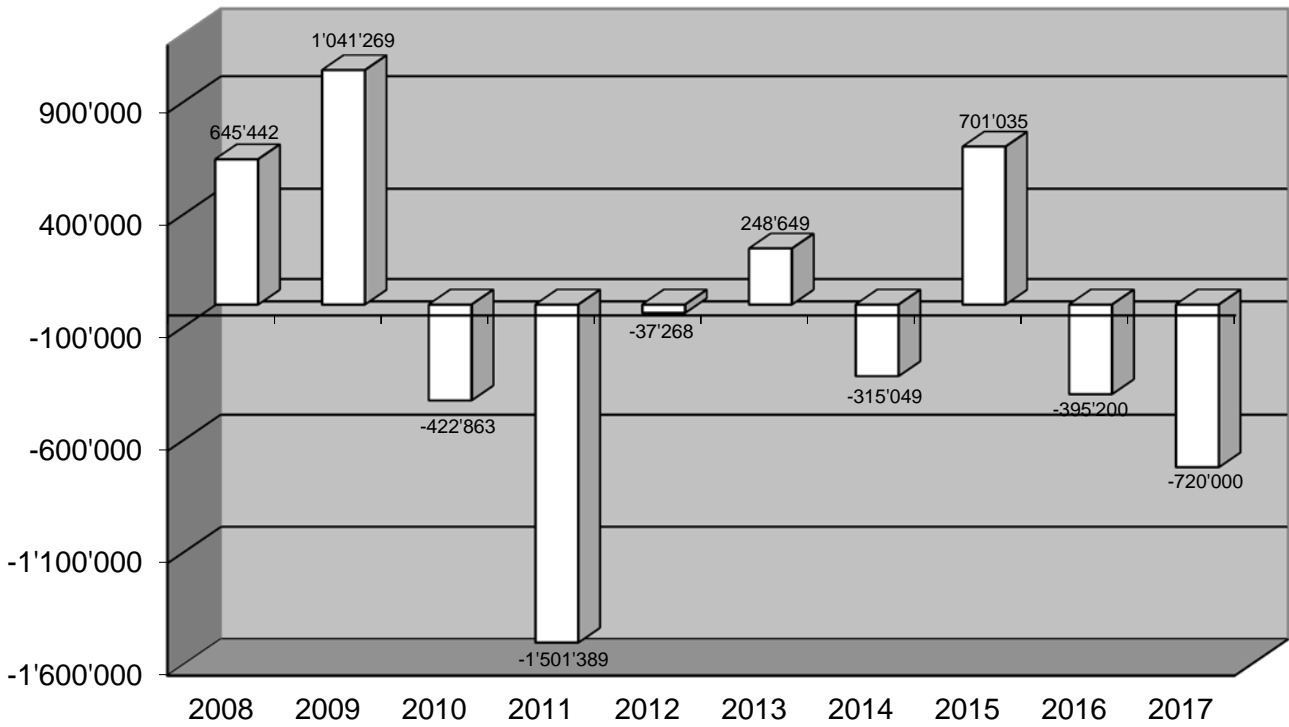
## Netto-Ausgaben 2014 - 2017 in Tsd CHF

*Funktionale Gliederung (nach Ressorts)*

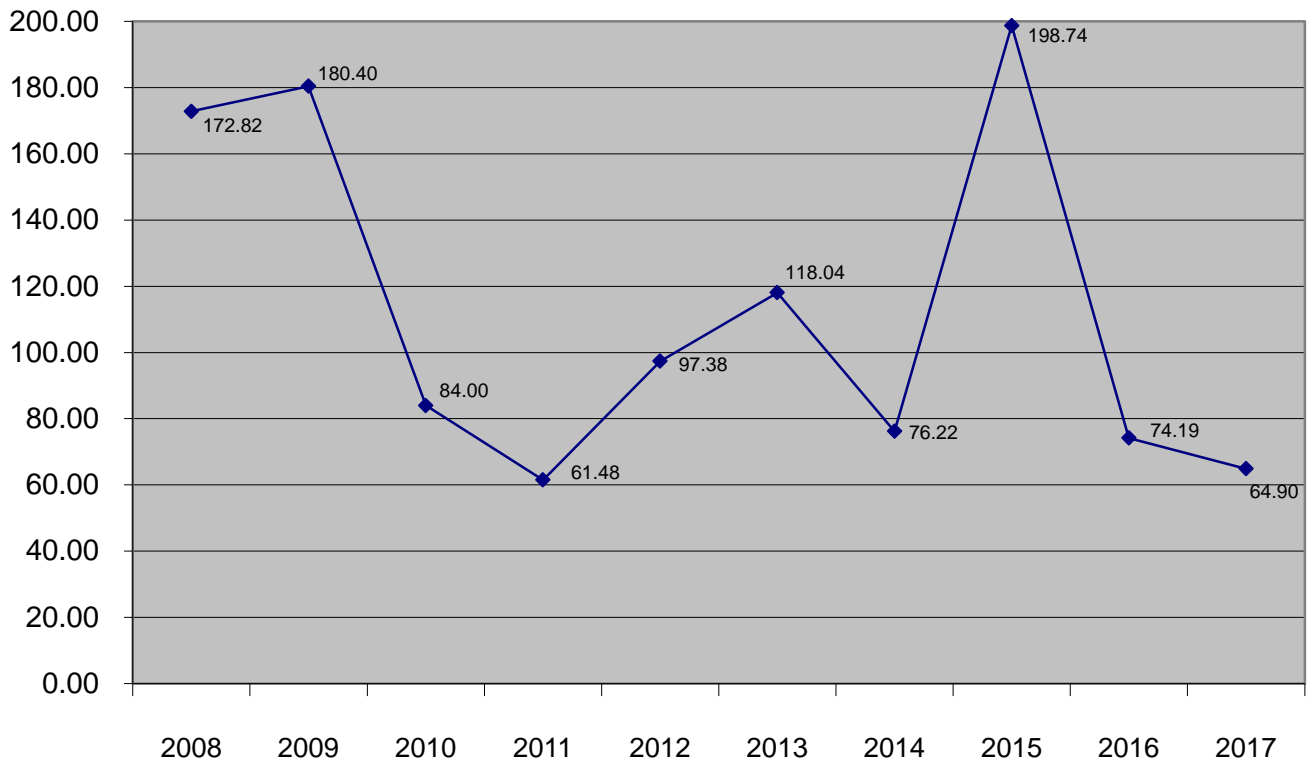


**Ertrags-/Aufwandüberschüsse 2008 - 2017 in CHF****Nettoinvestitionen 2008 - 2017 in CHF**

### Finanzierungsüberschüsse/-fehlbeträge 2008 - 2017 in CHF

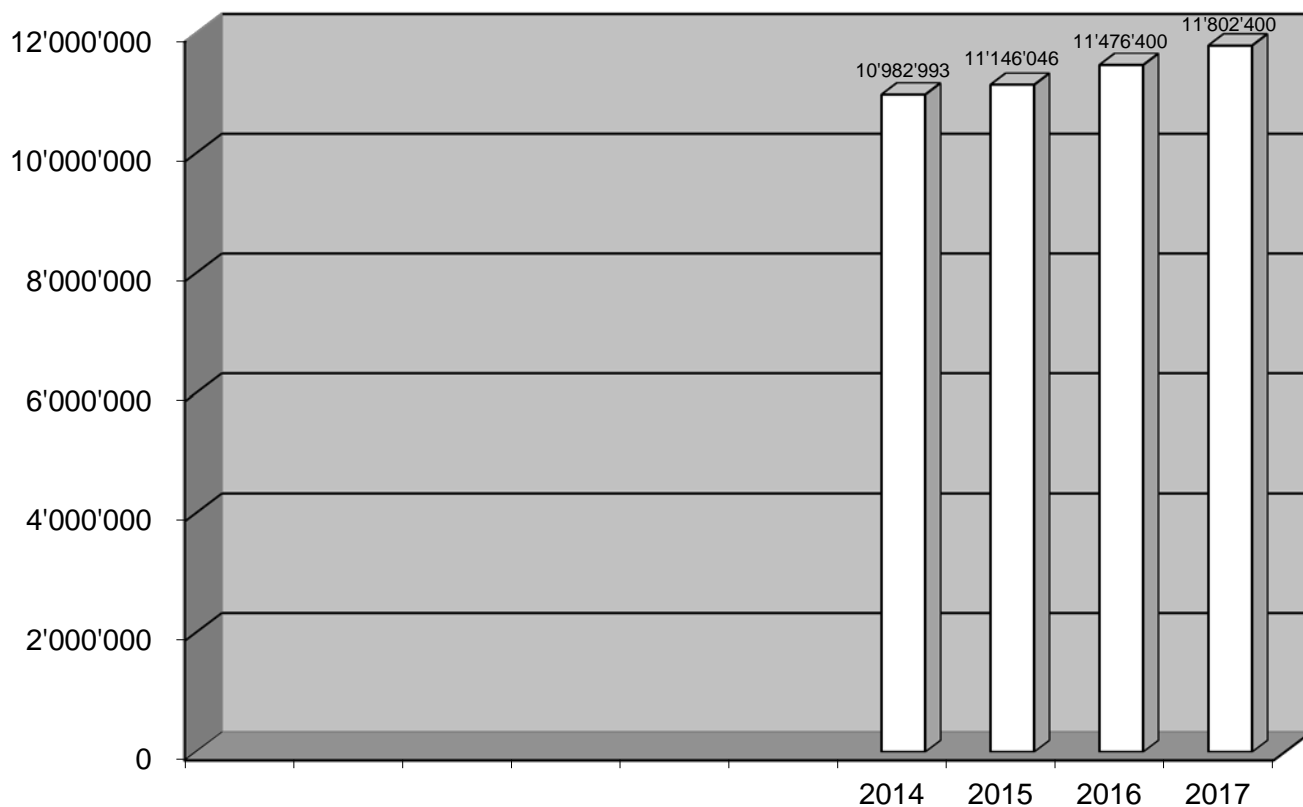


### Selbstfinanzierungsgrad 2008 - 2017 in %

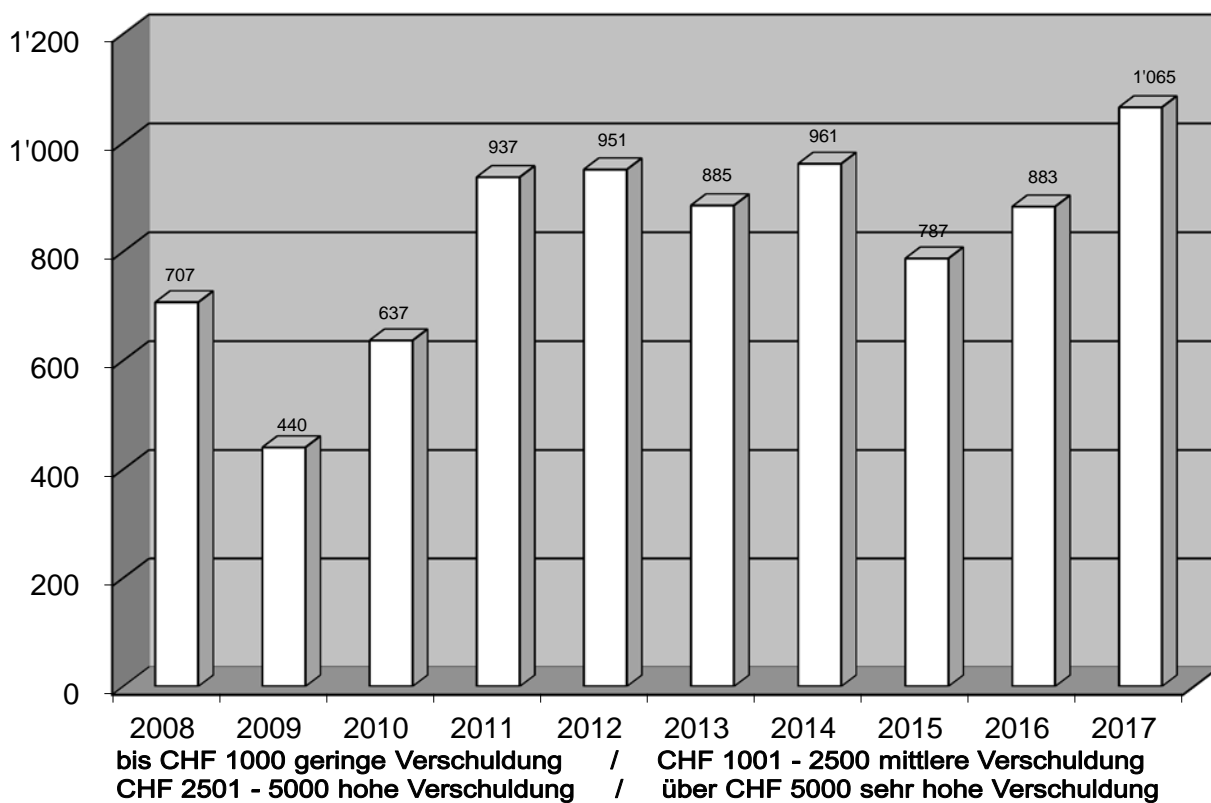




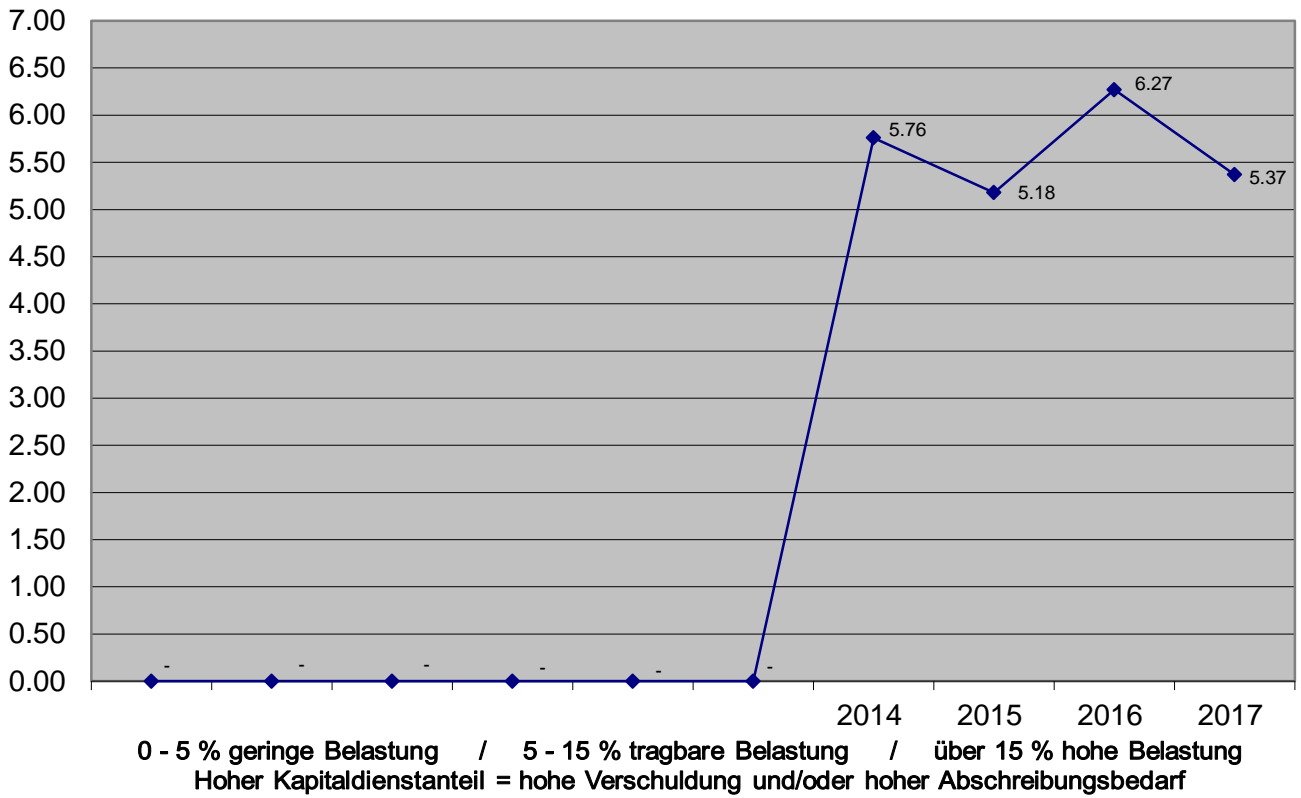
### Fiskalertrag 2014 - 2017 in CHF



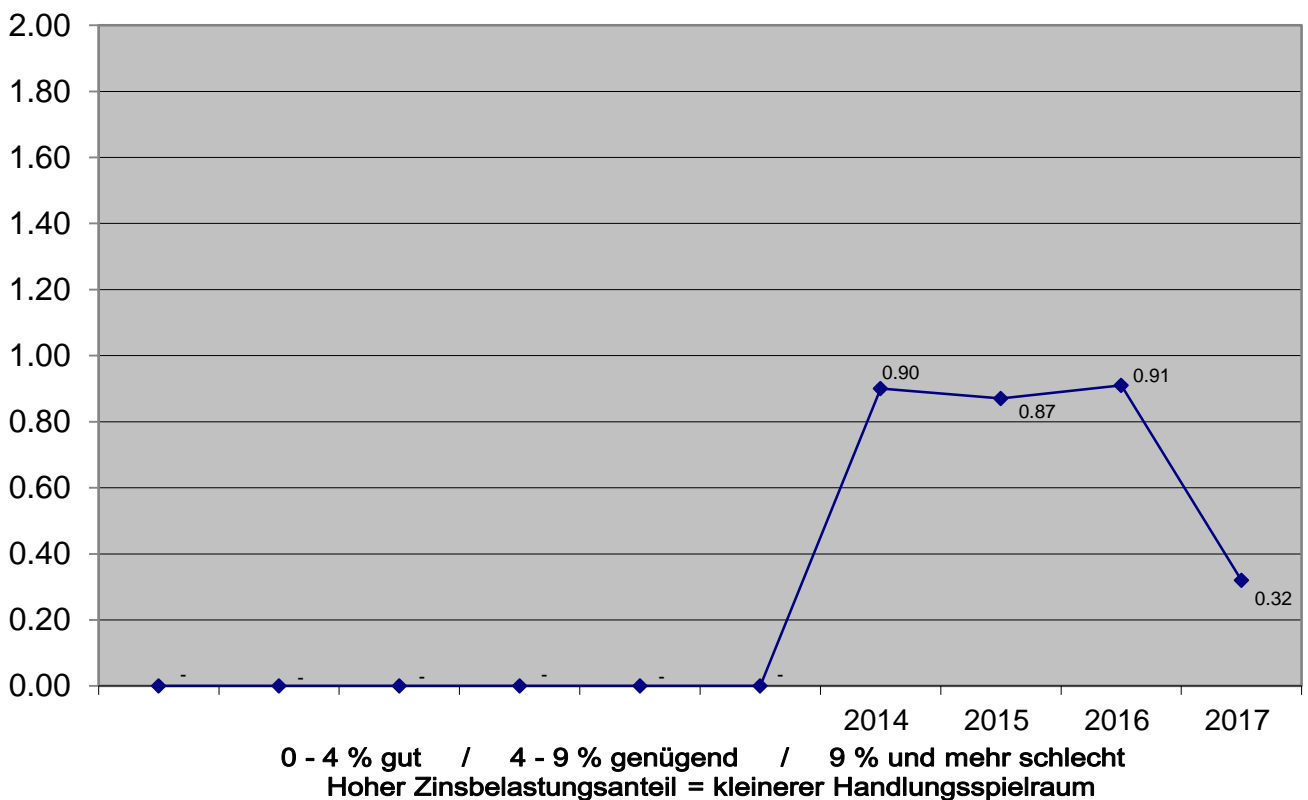
### Nettoverschuldung I pro Einwohner 2007 - 2017 in CHF



### Kapitaldienstanteil 2014 - 2017 in %



### Zinsbelastungsanteil 2014 - 2017 in %



## Weitere statistische Angaben

Jahr	Einwohner *	Steuerfuss NP	Steuerfuss JP	Feste, verzinsliche Schulden *
	Personen	in %	in %	in CHF
2000	3'397	125	125	10'096'000
2001	3'416	123	123	10'872'000
2002	3'410	123	123	9'648'000
2003	3'476	118	118	9'200'000
2004	3'499	118	118	8'700'000
2005	3'523	115	115	7'800'000
2006	3'520	110	110	6'600'000
2007	3'514	110	110	6'400'000
2008	3'547	110	110	8'200'000
2009	3'568	110	110	7'000'000
2010	3'625	110	110	6'800'000
2011	3'688	110	110	9'300'000
2012	3'766	110	110	9'300'000
2013	3'780	110	110	8'300'000
2014	3'807	110	110	8'300'000
2015	3'758	110	110	8'800'000
2016	ca. 3800	115	115	
2017	ca. 3825	115	115	

\* Stand jeweils per 31. Dezember gemäss Bevölkerungsstatistik des Kantons Solothurn, respektive Bestandesrechnung der Einwohnergemeinde Langendorf.